

37/BV/100/2022

Beschlussvorlage

öffentlich

Haushaltssatzung mit Anlagen der Gemeinde Wolde für das Haushaltsjahr 2022

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Verfasser:</i> Jeanine Dokter-Range	<i>Datum</i> 09.02.2022 <i>Einreicher:</i>
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Wolde (Entscheidung)	29.06.2022	Ö

Sachverhalt

Gemäß § 45 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom

13. Juli 2011, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 23. Juli 2019 (GVOBl. M-V S. 467), hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Der Haushaltsplan als Anlage zur Haushaltssatzung enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entsprechenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Die Gemeindevertretung hat entsprechend § 22 (3) Ziffer 8 die Haushaltssatzung zu beschließen.

Die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung mit den Anlagen ist unverzüglich der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vorzulegen. Enthält die Haushaltssatzung genehmigungspflichtige Bestandteile, so darf sie erst nach der Genehmigung durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde ausgefertigt und bekannt gemacht werden.

Die Personen, die dem Mitwirkungsverbot gem. § 24 KV M-V unterliegen, haben dies eigenverantwortlich anzuzeigen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Wolde beschließt die in der Anlage beigefügte Haushaltssatzung der Gemeinde Wolde für das Haushaltsjahr 2022.

Finanzielle Auswirkungen

im lfd. Haushaltsjahr: 2022 <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja		in Folgejahren: <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> jährlich wiederkehrend	
Finanzielle Mittel stehen:			
<input type="checkbox"/> planmäßig zur Verfügung unter : Produktsachkonto: Bezeichnung:		<input type="checkbox"/> nicht zur Verfügung (Deckungsvorschlag) Produktsachkonto: Bezeichnung: <input type="checkbox"/> Deckungsmittel stehen nicht zur Verfügung	
Haushaltsmittel:		Haushaltsmittel:	
bisher angeordnete Mittel:		bisher angeordnete Mittel:	
Maßnahmesumme:		Maßnahmesumme:	
noch verfügbar:		noch verfügbar:	
Erläuterungen: siehe Anlagen			

Anlage/n

1	Muster 1 Haushaltssatzung Gemeinde Wolde 2022 (PDF) öffentlich
2	Vorbericht Wolde 2022 (PDF) öffentlich
3	Muster 6 Ergebnishaushalt Wolde 2022_neu öffentlich
5	Muster 7 Finanzhaushalt Wolde 2022_neu öffentlich
5	Muster 6a Übersicht Erträge und Aufwendungen Wolde 2022 öffentlich
7	Muster 12 vorl. Ergebnisrechnung 2020 Wolde (Stand 17.02.2022) öffentlich
8	Muster 13 vorl. Finanzrechnung 2020 Wolde (Stand 17.02.2022) öffentlich

9	Muster 12 vorl. Ergebnisrechnung 2021 Wolde (Stand 17.02.2022) öffentlich
10	Muster 13 vorl. Finanzrechnung 2021 Wolde (Stand 17.02.2022) öffentlich
11	Taschenhaushalt Excel Wolde 2022 öffentlich
12	Stellenplan 2022 Gemeinde Wolde (PDF) öffentlich
13	Stellenplanquerschnitt 2022 Gemeinde Wolde (PDF) öffentlich
14	2022-05-17 Wirtschaftsplan 2022 öffentlich

Haushaltssatzung der Gemeinde Wolde für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 29.06.2022 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.660.890 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.677.110 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.603.610 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	1.601.990 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	1.620 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	156.415 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	163.600 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-7.185 EUR

festgesetzt.

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf 135.000 EUR.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 418.990 EUR.

§ 5

Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 349 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 406 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 359 v. H.

§ 6

Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 9,6836 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7

Weitere Vorschriften

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt dies auch für die Ansätze bei den Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden gemäß § 14 Abs.2 der GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt das für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß §14 Abs.3 GemHVO-Doppik eines Teilfinanzplanes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 8

Festlegung von Wertgrenzen für eine Nachtragspflicht

Für die Erforderlichkeit einer Nachtragshaushaltssatzung werden gemäß § 48 Kommunalverfassung M-V folgende Wertgrenzen festgesetzt:

1. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 KV M-V gilt:
 - a) ein Jahresfehlbetrag als erheblich, wenn er 5 v. H. der Erträge/Einzahlungen überschreitet;
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages um 5. v. H. als erheblich.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV-MV sind Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des Haushaltsjahres übersteigen.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gilt, wenn bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von mehr als 5.000 € geleistet werden sollen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gilt:
wenn 0,5 VzÄ Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -457.000 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -793.843 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -11.707 EUR.

Ort, Datum

Siegel

Bürgermeisterin

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am xx.xx.2022 wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom xx.xx.2022 bis xx.xx.2022 im Rathaus, Oberbaustr. 21, Raum OG 1.09 (Fachgebiet Finanzen) zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung öffentlich aus.

Wolde,

Bürgermeisterin

Haushaltssatzung Haushaltsplan

2022

für die Gemeinde
Wolde



Inhalt

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Investitionsprogramm
- Ergebnishaushalt
- Übersicht über die Erträge und Aufwendungen
- Finanzhaushalt
- Übersicht über die Teilhaushalte
- Teilhaushalte mit Übersicht über die zugeordneten Produkte und Darstellung der wesentlichen Produkte
- Stellenplan

Sonstige Anlagen

Von den nach § 1 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für die Gemeinde mehrere nicht zutreffend. Sie können entfallen. Dies sind:

- die Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- die Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Gemeinde nicht mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist
- die Wirtschaftspläne der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts – mit Ausnahme der Sparkassen-, für die die Gemeinde Gewährträger ist
- die Wirtschaftspläne/Haushaltspäne der Zweckverbände – mit Ausnahme der Zweckverbände, die ausschließlich Beteiligungen an Sparkassen halten, bei denen die Gemeinde Mitglied mit maßgeblichem Einfluss ist und zu denen sie im Haushaltsjahr wesentliche Finanzbeziehungen unterhält

Die Übersichten über

- den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres
- und
- die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum

sind in den Vorbericht eingebunden und nicht zusätzlich im Haushaltsplan als gesonderte Anlagen beigefügt.

Haushaltssatzung der Gemeinde Wolde für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 29.06.2022 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.660.890 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.677.110 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.603.610 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	1.601.990 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	1.620 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	156.415 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	163.600 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-7.185 EUR

festgesetzt.

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 2**Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf 135.000 EUR.

§ 3**Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4**Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 418.990 EUR.

§ 5**Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 349 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 406 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 359 v. H.

§ 6**Stellen gemäß Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 9,6836 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7

Weitere Vorschriften

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt dies auch für die Ansätze bei den Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden gemäß § 14 Abs.2 der GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt das für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß §14 Abs.3 GemHVO-Doppik eines Teilfinanzplanes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 8

Festlegung von Wertgrenzen für eine Nachtragspflicht

Für die Erforderlichkeit einer Nachtragshaushaltssatzung werden gemäß § 48 Kommunalverfassung M-V folgende Wertgrenzen festgesetzt:

1. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 KV M-V gilt:
 - a) ein Jahresfehlbetrag als erheblich, wenn er 5 v. H. der Erträge/Einzahlungen überschreitet;
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages um 5. v. H. als erheblich.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV-MV sind Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des Haushaltsjahres übersteigen.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gilt, wenn bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von mehr als 5.000 € geleistet werden sollen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gilt:

wenn 0,5 VzÄ Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Nachrichtliche Angaben:

- | | | |
|----|--|---------------|
| 1. | Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -457.000 EUR. |
| 2. | Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -793.843 EUR. |
| 3. | Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -11.707 EUR. |

 Ort, Datum

Siegel

 Bürgermeisterin
Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom bis im Rathaus, Oberbaustr. 21, Raum OG 1.09 (Fachgebiet Finanzen) zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung öffentlich aus.

Wolde, den

 Bürgermeisterin

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Wolde für das Haushaltsjahr 2022

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	7
1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Wolde.....	8
1.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen.....	8
1.2 Entwicklung der Anzahl der Gewerbebetriebe.....	8
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	9
2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs.....	9
2.1.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahreser- gebnisse im Finanzplanungszeitraum.....	9
2.1.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammenset- zung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum.....	10
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	14
3.1 Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen.....	15
4. Erläuterungen der Haushaltsansätze	16
4.1 Wichtige Erträge und Einzahlungen	16
4.2 Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	18
4.3 Verpflichtungsermächtigungen	27
4.4 Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnah- men sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre	27
4.5 Verbindlichkeiten	28
4.5.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	28
4.5.2 Entwicklung der Investitionskredite	28
4.5.3 Entwicklung der Kassenkredite	29
4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde.....	29
4.7 Entwicklung der Sonderposten.....	29
4.8 Entwicklung der Rückstellungen.....	30
4.9 Überblick über freiwillige Leistungen	30
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit/Erläuterung zu den investiven Ein- und Aus- zahlungen.....	31
6. Haushaltssicherungskonzept.....	31
7. Fazit und Ausblick	1

Anlagen

Anlage 1: Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte

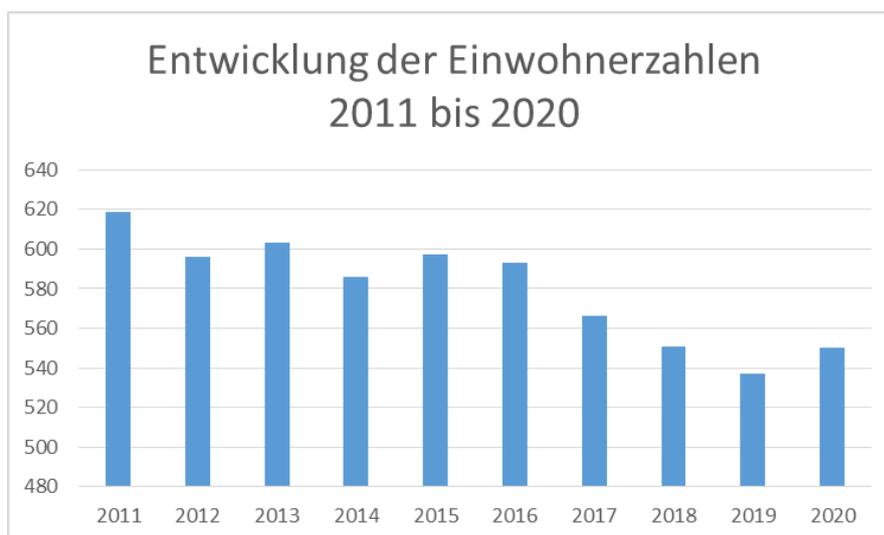
Anlage 2: Investitionsprogramm

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Wolde

1.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Die Gemeinde Wolde hatte zum 31.12.2020 550 Einwohner. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Einwohnerzahl gestiegen. Dies steht im Konsens mit der Landesprognose zur Bevölkerungsentwicklung in Mecklenburg-Vorpommern, die einen Bevölkerungsrückgang prognostiziert.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Einwohner	619	596	603	586	597	593	566	551	537	550



Gemeindegröße	22,51 km ²
Anzahl der gemeindlichen Grundstücke	153
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	68
Zur Veräußerung vorgesehene Immobilien	Verkauf Dorfstr. 10+11 in Reinberg Verkauf Scheune Gutshof 8 Wolde
Gemeindliche Straßenkilometer	21 Straßen mit einer Länge von 14,054 km

1.2 Entwicklung der Anzahl der Gewerbebetriebe

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gewerbebetrie- be	43	47	48	53	46	40	42	41	41	43

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist.

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis ¹	Jahresergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			550
1.1.	Haushaltsvorjahre	2012-2019	-78.373	-142
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-103.977	-189
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-274.650	-499
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2022	0	0
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2022	-457.000	-831
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-259.455	-472
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	-264.720	-481
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	-282.760	-514
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2025	-1.263.935	-2.298

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 25 GemHVO-Doppik

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltsjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen.

Bis einschließlich 2019 wird ein negativer Vortrag i. H. v. 78.373 € ausgewiesen werden. Kumuliert beläuft sich das Ergebnis bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich auf -1.263.935 €.

Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 39 GemHVO-Doppik besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ¹	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ²	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge
				je Einwohner		je Einwohner		je Einwohner
			(in €)					
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				550	Einwohner		
1.1.		2011	kameral				-159.095	-289
1.2.	Haushaltsvorjahre (Ergebnisse)	2012-2019	210.982	384	471.245	857	-419.358	-762
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-2.177	-4	59.753	109	-481.288	-875
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-254.290	-462	59.885	109	-795.463	-1.446
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2022	56.280	102	54.660	99	-793.843	-1.443
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2022	10.795	20	645.543	1.174	-793.843	-1.443
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-239.525	-436	35.045	64	-1.068.413	-1.943
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	-248.500	-452	35.580	65	-1.352.493	-2.459
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	-268.380	-488	36.120	66	-1.656.993	-3.013
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2025	-745.610	-1.356	752.288	1.368	-1.656.993	-3.013

¹ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 18 GemHVO-Doppik

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen.

³ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen abzüglich planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (Saldo der Spalten 2 und 4),

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser beträgt bei der Gemeinde Wolde -159.095 €.

Bis einschließlich 2019 werden negative Vorträge in Höhe von insgesamt 419.358 € ausgewiesen. Bis zum Haushaltsjahr 2022 erhöhen sich diese auf -793.843 €. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes 2025 wird sich der Fehlbetrag voraussichtlich auf -1.656.993 € erhöhen.

Insoweit ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2022 insgesamt nicht gegeben.

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	183.821,90	288.685,34	444.270,34	314.835,34	541.490,34	777.655,34
3	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-183.821,90	-288.685,34	-444.270,34	-314.835,34	-541.490,34	-777.655,34
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-419.358,57	-481.288,45	-795.463,45	-793.843,45	-1.068.413,45	-1.352.493,45
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-61.929,88	-314.175,00	1.620,00	-274.570,00	-284.080,00	-304.500,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-481.288,45	-795.463,45	-793.843,45	-1.068.413,45	-1.352.493,45	-1.656.993,45
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	242.888,61	190.412,38	349.002,38	476.817,38	524.732,38	572.647,38
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-52.476,23	158.590,00	-7.185,00	47.915,00	47.915,00	-30.943,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung Nummer 31)	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	190.412,38	349.002,38	476.817,38	524.732,38	572.647,38	541.704,38
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-7.351,94	2.190,73	2.190,73	2.190,73	2.190,73	2.190,73
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	9.542,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.190,73	2.190,73	2.190,73	2.190,73	2.190,73	2.190,73
17	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-288.685,34	-444.270,34	-314.835,34	-541.490,34	-777.655,34	-1.113.098,34

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2020	vorl. Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	183.821,90	288.685,34	543.942,79	418.983,00	645.638,00	881.803,00
3	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-183.821,90	-288.685,34	-543.942,79	-418.983,00	-645.638,00	-881.803,00
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-419.358,57	-481.288,45	-616.501,70	-619.356,91	-893.926,91	-1.178.006,91
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-61.929,88	-135.213,25	1.620,00	-274.570,00	-284.080,00	-304.500,00
6a	+ <i>Saldo aus Übertragungsermächtigungen der laufenden Ein- und Auszahlungen</i>			-4.475,21			
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-481.288,45	-616.501,70	-619.356,91	-893.926,91	-1.178.006,91	-1.482.506,91
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.888,61	190.412,38	71.342,57	199.157,57	247.072,57	294.987,57
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-52.476,23	-119.069,81	-7.185,00	47.915,00	47.915,00	-30.943,00
10a	+ <i>Saldo aus Übertragungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit</i>			0,00			
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00
11a	+ <i>Übertragungsermächtigungen für Aufnahme von Krediten</i>			0,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	190.412,38	71.342,57	199.157,57	247.072,57	294.987,57	264.044,57
13	Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-7.351,94	2.190,73	1.216,34	1.216,34	1.216,34	1.216,34
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	9.542,67	-974,39	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	2.190,73	1.216,34	1.216,34	1.216,34	1.216,34	1.216,34
17	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	-288.685,34	-543.942,79	-418.983,00	-645.638,00	-881.803,00	-1.217.246,00

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in der Zeile 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Verbindlichkeiten auf dem Verrechnungskonto bei der geschäftsführenden Gemeinde –Stadt Altentreptow-) werden im Finanzplanungszeitraum insgesamt abnehmen und von -163.066,93 € (01.01.2012) auf voraussichtlich -1.217.246,00 € (31.12.2025) sinken.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite unterschieden nach dem laufenden Bereich (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen), dem Investitionsbereich Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite – mit Ausnahme der planmäßigen Tilgung, die dem laufenden Bereich zugeordnet ist, dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 7 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. In allen Haushaltsjahren sind an dieser Stelle negative Werte eingetragen, so dass insgesamt kein Haushaltsausgleich erreicht werden konnte bzw. werden kann.

In den Zeilen 8 bis 12 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. Hier wird in allen relevanten Haushaltsjahren ein positiver Saldo ausgewiesen. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass hier die Zuwendungen i. H. v. 200.000 € für die Ablösung der Altverbindlichkeiten enthalten sind. Diese Mittel dürfen auch nur dafür verwendet werden. Die Rückzahlung des Kredites ist in 2024 geplant.

Positive Werte sind der künftigen Investitionsfinanzierung bzw. der außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vorbehalten. Sie können vorübergehend zur Verstärkung der Liquidität eingesetzt werden. Gemäß § 12 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V neue Fassung kann in Einzelfällen mit Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde ein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nach § 16 Abs. 1 Nr. 2 oder Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V durch Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit gedeckt werden, soweit dies der nachhaltigen Haushaltskonsolidierung dient.

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle.

Lfd. Nr.		Jahr	vorl. Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen			Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage ²	Zweckgebundene Kapitalrücklage ³	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁴		
							550	
			(in €)					
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres							
		2011					196.016	356
1.1.	Haushaltsvorjahre (Ergebnisse)	2012-2018	139.081	196.016	0	0	335.097	609
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-78.373	196.016	0	0	117.643	214
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-182.350	196.016	34.707	0	48.373	88
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-457.000	196.016	234.707	0	-26.277	-48
1.5.	Haushaltsjahr (Plan)	2022	-457.000	196.016	249.277	0	-11.707	-21
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2022	-457.000	196.016	249.277	0	-11.707	-21
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-716.455	196.016	249.277	0	-271.162	-493
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	-981.175	196.016	249.277	0	-535.882	-974
3.2.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	-1.263.935	196.016	249.277	0	-818.642	-1.488
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2025	-1.263.935	196.016	249.277	0	-818.642	-1.488

¹ Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik (aus EHH Zeile 27)

² Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik

³ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik

⁴ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2. GemHVO-Doppik

Das Eigenkapital betrug in der Eröffnungsbilanz 196.015,85 €. Das Eigenkapital verringert sich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf voraussichtlich -818.642 €. Mit dem Ausweis eines negativen Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung dann nicht nach.

3.1 Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd. Nr.	Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen/ISP				
		Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
		(in €)				
	1	2	3	4	5	
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	19.919	0	19.919	0
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	0	0	0	0
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	0	34.707	0	34.707
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	34.707	233.100	33.100	234.707
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2022	234.707	30.790	16.220	249.277
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres				249.277	
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner			550	453	
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	249.277	30.790	30.790	249.277
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	249.277	30.790	30.790	249.277
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	249.277	30.790	30.790	249.277
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner				453	

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage

Seit 2020 erhält die Gemeinde Wolde gemäß § 23 FAG vom 09.04.2020 Zuweisungen für Infrastruktur, diese Zuweisungen werden als Kapitalzuschuss gewährt. Die Gemeinde erhält im HHJ 2022 30.790 € Zuweisungen für Infrastruktur, für 2021 waren es 33.100 € Diese Mittel werden ebenfalls zur Minimierung des Fehlbetrages im Ergebnishaushalt wieder entnommen.

Am Ende des Finanzplanungszeitraumes stehen voraussichtlich 249.277 € zur Verrechnung in den folgenden Haushaltsjahren zur Verfügung.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Die Gemeinde hat im Jahr 2013, 2016 und 2017 insgesamt 240.027 € in die Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik zugeführt. Diese wurden in 2018 in voller Höhe entnommen.

4. Erläuterungen der Haushaltsansätze

4.1 Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Umlagen zeigt die nachfolgende Tabelle:

Ertrags- / Einzahlungsarten	2020 vorl. Ergebnis		2021 Plan		2022 Plan		2023 Plan		2024 Plan		2025 Plan	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
Beträge in EURO	1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Steuern und ähnliche Abgaben	514.931	576.408	565.730	565.730	626.350	626.350	583.725	583.725	583.725	583.725	583.725	583.725
davon												
Grundsteuer A	27.651	26.621	27.480	27.480	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
Grundsteuer B	65.089	64.304	66.180	66.180	67.980	67.980	67.980	67.980	67.980	67.980	67.980	67.980
Gewerbesteuer	266.582	325.391	310.000	310.000	358.000	358.000	307.000	307.000	307.000	307.000	307.000	307.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	125.992	130.431	125.910	125.910	139.425	139.425	146.990	146.990	146.990	146.990	146.990	146.990
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	25.855	25.816	32.460	32.460	28.945	28.945	29.755	29.755	29.755	29.755	29.755	29.755
Hundesteuer	3.763	3.845	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen	491.702	457.557	404.170	386.380	811.230	793.950	383.280	366.000	383.280	366.000	383.280	366.000
davon												
Schlüsselzuweisungen	8.949	8.949	11.380	11.380	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkosten-zuschüsse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung Sonderposten Zuwendungen	34.049	0	17.790	0	17.280	0	17.280	0	17.280	0	17.280	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.388	32.759	34.000	34.000	34.020	34.020	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
davon												
Auflösung Sonderposten Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
privatrechtliche Leistungsentgelte	114.127	114.098	115.750	115.750	115.350							
davon												
Mieten u. Pachten	114.127	114.098	115.750	115.750	115.350	115.350	115.350	115.350	115.350	115.350	115.350	115.350
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.421	11.694	12.445	12.445	9.970	9.970	6.630	6.630	6.630	6.630	6.630	6.630
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zins- und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen	18.237	14.800	11.500									
davon												
Dividenden	11.374	11.374	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
sonstige Erträge/Einzahlungen	21.638	15.726	12.050	12.050	52.470	12.470	12.050	12.050	12.050	12.050	12.050	12.050
davon												
Konzessionsabgabe	16.330	13.537	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950
Summe Erträge/Einzahlungen	1.205.445	1.223.042	1.155.645	1.137.855	1.660.890	1.603.610	1.146.535	1.129.255	1.146.535	1.129.255	1.146.535	1.129.255
Summe Erträge/Einzahlungen je Einwohner	2.192	2.224	2.101	2.069	3.020	2.916	2.085	2.053	2.085	2.053	2.085	2.053

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben erhöhen sich im Vergleich zum Jahr 2021 voraussichtlich um 60.620 €. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind Mehrerträge/Mehreinzahlungen von ca. 13.515 € zu erwarten, bei der Grundsteuer sind es ca. 2.620 €. Die Erträge und Einzahlungen aus Gewerbesteuer steigen voraussichtlich um 48.000 €.

Insgesamt zahlten im Jahr 2021 von 43 Gewerbebetrieben lediglich 12 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:			43				
davon zahlten							
31	Betriebe	keine Gewerbesteuer	=	72%		-144	EUR
2	Betriebe	bis 1.000 EUR	=	5%		532	EUR
8	Betriebe	von 1.001 - 10.000 EUR	=	19%		28.790	EUR
1	Betriebe	von 10.001 - 50.000 EUR	=	2%		29.563	EUR
1	Betriebe	von 50.001- 750.000 EUR	=	2%		227.887	EUR
43	Gesamt				zus.	286.628	EUR

Für das Haushaltsjahr 2021 waren Erträge und Einzahlungen aus Gewerbesteuer i. H. v. 310.000 EUR geplant. Tatsächlich eingezahlt wurden 286.628 EUR. Darin sind auch Nachzahlungen und Erstattungen aus Vorjahren enthalten.

Vergleich der Hebesätze der Gemeinde mit dem Landesdurchschnitt

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
Hebesatz der Gemeinde	349	406	359
Gewogene Hebesätze 2020 nach Einwohnergrößenklassen	329	386	339

Die Hebesätze der Gemeinde liegen derzeit über dem des Landesdurchschnittes für kreisangehörige Gemeinden und sollten weiterhin auf diesem Niveau gehalten werden.

Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft erhält die Gemeinde im aktuellen HHJ keine Schlüsselzuweisungen, für 2021 betragen diese 11.380 €.

In 2022 erhält die Gemeinde für investive Zwecke eine Infrastrukturpauschale in Höhe von 30.790 €.

4.2 Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle.

Aufwands-/ Auszahlungsarten <i>Beträge in EURO</i>	2020 vorl. Ergebnis		2021 Plan		2022 Plan		2023 Plan		2024 Plan		2025 Plan	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen
	1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	465.317	465.317	487.860	487.860	510.250	510.250	525.350	525.350	540.540	540.540	556.740	556.740
Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258.300	256.535	363.040	363.040	426.330	426.330	244.270	244.270	246.020	246.020	244.670	244.670
davon												
Energie, Wasser, Abfall	32.145	32.261	42.950	42.950	39.310	39.310	35.650	35.650	35.650	35.650	35.650	35.650
Gebäude	108.014	108.369	124.500	124.500	248.500	248.500	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200
Infrastrukturvermögen	4.638	4.963	62.370	62.370	29.720	29.720	10.970	10.970	10.970	10.970	9.970	9.970
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.162	6.183	11.200	11.200	10.700	10.700	9.200	9.200	9.200	9.200	10.700	10.700
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.308	19.720	14.500	14.500	11.900	11.900	9.400	9.400	10.400	10.400	8.900	8.900
Schulkostenbeiträge, Umlage Wasser-u. Bodenverband	53.833	53.833	67.820	67.820	42.450	42.450	42.450	42.450	42.450	42.450	42.450	42.450
Kostenerstattungen an Gemeinden und Private	1.567	1.567	1.600	1.600	2.850	2.850	850	850	1.350	1.350	1.150	1.150
Abreibungen	70.973	0	70.510	0	129.040	0	68.000	0	64.290	0	62.450	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen	454.528	449.176	466.910	466.910	528.300	528.300	528.330	528.330	533.330	533.330	538.330	538.330
davon												
Kreisumlage	241.335	241.335	248.700	248.700	288.185	288.185	288.185	288.185	288.185	288.185	288.185	288.185
Amtsumlage	130.125	130.125	124.950	124.950	138.115	138.115	138.115	138.115	138.115	138.115	138.115	138.115
Gewerbesteuerumlage	32.446	24.554	30.910	30.910	34.900	34.900	29.930	29.930	29.930	29.930	29.930	29.930
Zuweisungen Kindertagesstätten	53.161	53.161	62.350	62.350	67.100	67.100	72.100	72.100	77.100	77.100	82.100	82.100
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	24.964	25.377	21.105	21.105	41.305	41.305	20.610	20.610	20.075	20.075	19.535	19.535
sonstige Aufwendungen/Auszahlungen	35.339	28.814	53.970	53.230	41.885	41.145	50.220	50.220	37.790	37.790	38.360	38.360
Summe Aufwendungen/Auszahlungen	1.309.422	1.225.219	1.463.395	1.392.145	1.677.110	1.547.330	1.436.780	1.368.780	1.442.045	1.377.755	1.460.085	1.397.635
Summe Aufwendungen/Auszahlungen je Einwohner	2.381	2.228	2.661	2.531	3.049	2.813	2.612	2.489	2.622	2.505	2.655	2.541

Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen als auch für 3 Gemeindemitarbeiter und einem geringfügig Beschäftigten, sowie Beschäftigte im Bundesfreiwilligendienst berücksichtigt. Weiterhin sind in der gemeindlichen Kindertageseinrichtung 6 Erzieher, die Kita Leiterin sowie eine Reinigungskraft angerechnet.

Zur Absicherung der Verkehrssicherungspflicht und zur Abdeckung von kurzfristigem Mehrbedarf kann der Stellenplan gemäß § 8 Nr. 4 der Haushaltssatzung um 0,5 VzÄ erhöht werden, ohne dass eine Nachtragshaushaltssatzung erforderlich ist.

Aufwands-/ Auszahlungsarten	2020 vorl. Ergebnis		2021 Plan		2022 Plan		2023 Plan		2024 Plan		2025 Plan	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen
	in €											
Personal	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	9	10
Personalaufwendungen												
Aufwendungen/Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	10.740	10.740	10.750	10.750	10.950	10.950	10.950	10.950	10.940	10.940	10.940	10.940
Dienstbezüge und dergleichen	367.296	367.296	381.900	381.900	398.000	398.000	410.000	410.000	422.000	422.000	435.000	435.000
Beiträge zu Versorgungskassen	13.158	13.158	14.300	14.300	15.300	15.300	15.800	15.800	16.300	16.300	16.800	16.800
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	73.462	73.462	80.010	80.010	85.100	85.100	87.700	87.700	90.400	90.400	93.100	93.100
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	661	661	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900
Personalnebenaufwendungen/-auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, nicht gen. Urlaub, Üstd. u.ä.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pauschalierte Lohnsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwendungen/-auszahlungen	465.317	465.317	487.860	487.860	510.250	510.250	525.350	525.350	540.540	540.540	556.740	556.740
Summe Personalaufwendungen/-auszahlungen je Einwohner	846	846	887	887	928	928	955	955	983	983	1.012	1.012
Aktivierete Personalaufwendungen/-auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Netto-Personalaufwendungen/-auszahlungen	465.317	465.317	487.860	487.860	510.250	510.250	525.350	525.350	540.540	540.540	556.740	556.740
Saldo Netto-Personalaufwendungen/-auszahlungen je Einwohner	846	846	887	887	928	928	955	955	983	983	1.012	1.012

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Die größten Positionen im aktuellen Haushaltsjahr zeigt die folgende Tabelle:

Produkt	Maßnahmenbezeichnung	Aufwand in EUR	Bemerkung
1.2.6.01	Grundstücks-/Gebäudeunterhaltg.	4.000	Spritzwasserschutz FFW-Gerätehaus Wolde
3.6.5.02	Grundstücks-/Gebäudeunterhaltg.	9.000	Schallschutzdecke, Tür,Jalousien, Wartung Heizung, Verkleidung für Heizungen Kita
4.2.4.00	Grundstücks- /Gebäudeunterhaltg.	3.300	Beschaffung Muttererde für Trainingsfeld
5.4.1.00	Unterhaltg. Straßen/Wege/Plätze	15.000	Rohrleitung/Gehweg Reinberg, diverse Straßenrep.
5.4.1.00	Kosten Winterdienst	5.000	Aufwendungen für Winterdienst
5.4.1.00	Baumpflege	8.000	Baumpflegearbeiten
5.5.1.00	Fahrzeugunterhaltung	5.000	Unterhaltungen und Kraftstoff für Gemeindefahrzeuge
Gesamtbetrag		49.300	

Aufgrund der besonderen Bedeutung des gemeindeeigenen Wohnungsbestandes für die gemeindliche Finanzsituation werden in der folgenden Übersicht nähere Angaben zur Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes gegeben. Der gemeindeeigene Mietwohnungsbestand wurde aufgrund seiner Steuerungsbedeutung auch als wesentliches Produkt bestimmt. Auf die in der Erläuterung der wesentlichen Produkte zum Teilhaushalt 2 dargestellten Ziele und Kennzahlen wird insoweit verwiesen.

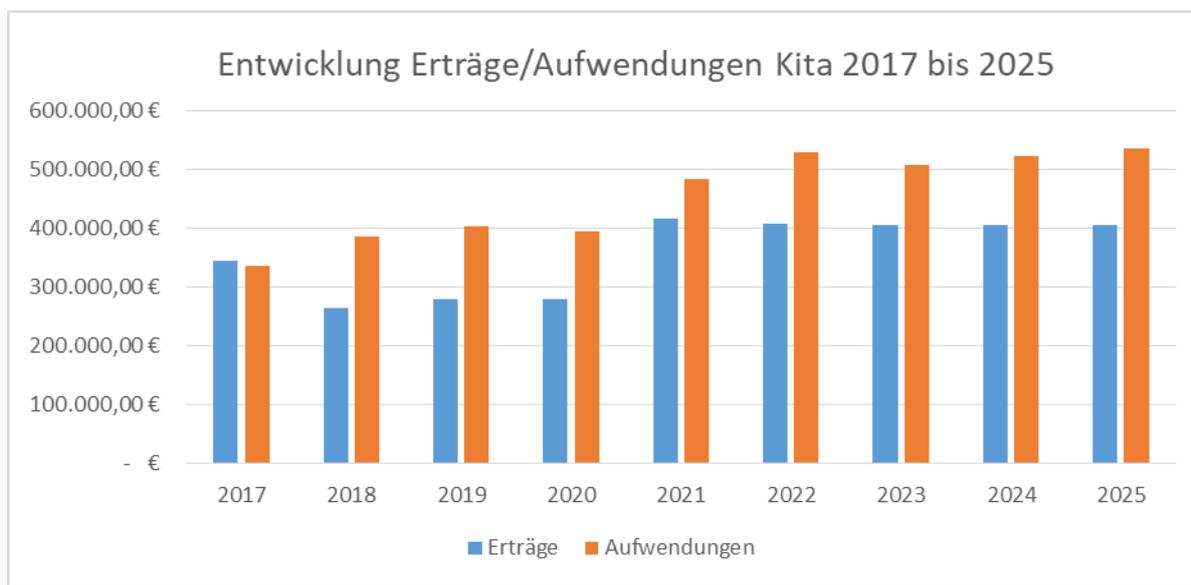
Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes

Ergebnishaushalt			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Wohnungseinheiten Anzahl gesamt:		68	68	68	68	68	68	68	68	68
	davon vermietet:		44	44	27	29	29	29	29	29	29
	davon Leerstand:		24	24	41	39	39	39	39	39	39
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Erträge											
1.1.4.09	44110000	Erträge aus Mieten	141.763	138.620	138.281	108.907	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
1.1.4.09	41512200	Ertr. Aufl. Sopo									
1.1.4.09	41442000	Zuwendungen						63.060			
1.1.4.09	46*	Vers.erstattungen									
1.1.4.09	442*	Kostenerstattg. Sonstige			2.502						
Summe Erträge			141.763	138.620	140.783	108.907	110.000	173.060	110.000	110.000	110.000
Aufwendungen											
1.1.4.09	5232*	Aufwendungen für verw. Wohnungen ab 2015	105.983	104.265	96.311	85.552	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
1.1.4.09	5231*	Abriss 24 WE						140.000			
1.1.4.09	53*	Abschreibungen	11.377	11.377	11.377	11.377	11.380	70.380	11.380	11.380	11.380
1.1.4.09	5681*	Grundsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.09	57*	Zinsen	18.414	17.553	16.755	15.852	14.935	14.000	13.325	12.810	12.290
1.1.4.09	5*	Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen			135.773	133.195	124.443	112.781	116.315	314.380	114.705	114.190	113.670
Saldo der Aufwendungen und Erträge			5.990	5.425	16.340	-3.874	-6.315	-141.320	-4.705	-4.190	-3.670
Gewinn/Verlust der Gemeinde insgesamt			5.990	5.425	16.340	-3.874	-6.315	-141.320	-4.705	-4.190	-3.670

Finanzhaushalt			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Wohnungseinheiten Anzahl gesamt:		68	68	68	68	68	60	60	60	60
	davon vermietet:		44	44	27	29	29	29	29	29	29
	davon Leerstand:		24	24	41	39	39	39	39	39	39
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Einzahlungen											
1.1.4.09	64110000	Einzahlungen aus Mieten	132.418	122.566	119.405	108.907	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
1.1.4.09	61442000	Zuwendungen						63.060			
1.1.4.09	66*	Vers. erstattungen									
1.1.4.09	642*	Kostenerstattg. Sonstige			2.502						
Summe Einzahlungen			132.418	122.566	121.907	108.907	110.000	173.060	110.000	110.000	110.000
Auszahlungen											
1.1.4.09	7232*	Auszahlungen für verw. Wohnungen ab 2015	105.983	104.265	96.311	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
1.1.4.09	5231*	Abriss 24 WE						140.000			
1.1.4.09	7681*	Grundsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.09	77*	Zinsen	16.949	17.586	18.186	15.852	14.935	14.000	13.325	12.810	12.290
1.1.4.09	7*	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen			122.932	121.851	114.497	105.852	104.935	244.000	103.325	102.810	102.290
Saldo der Ein- und Auszahlungen			9.486	715	7.410	3.055	5.065	-70.940	6.675	7.190	7.710
1.1.4.09	79253*	Tilgung Inv.kredite	53.413	56.894	58.796	57.046	57.965	52.725	33.090	33.605	34.125
Gewinn/Verlust der Gemeinde insgesamt			-43.927	-56.179	-51.386	-53.991	-52.900	-123.665	-26.415	-26.415	-26.415

Bei einem Wohnungsleerstand von ca. 60 % und unter der Voraussetzung, dass die vereinbarten Mieten auch eingehen, wird in den einzelnen Haushaltsjahren ein Defizit aus der Bewirtschaftung des Wohnungsbestandes ausgewiesen. In Reinberg stehen insgesamt 15 Wohnungen leer. In der Kastanienallee in Wolde stehen 24 von 24 Wohnungen leer. Aufgrund der negativen Entwicklung plant die Gemeinde im aktuellen HHJ den Abriss des 24-WE Wohnblockes in Wolde. Die Gemeinde erhielt im HHJ 2021 200.000 € für die Ablösung der Altverbindlichkeiten. Die Zins- und Tilgungsleistungen für die Sanierungskredite bleiben für die Gemeinde aber weiterhin bestehen. Zudem ist der Verkauf von 2 Wohnblöcken in Reinberg mit je 4 Wohneinheiten geplant.

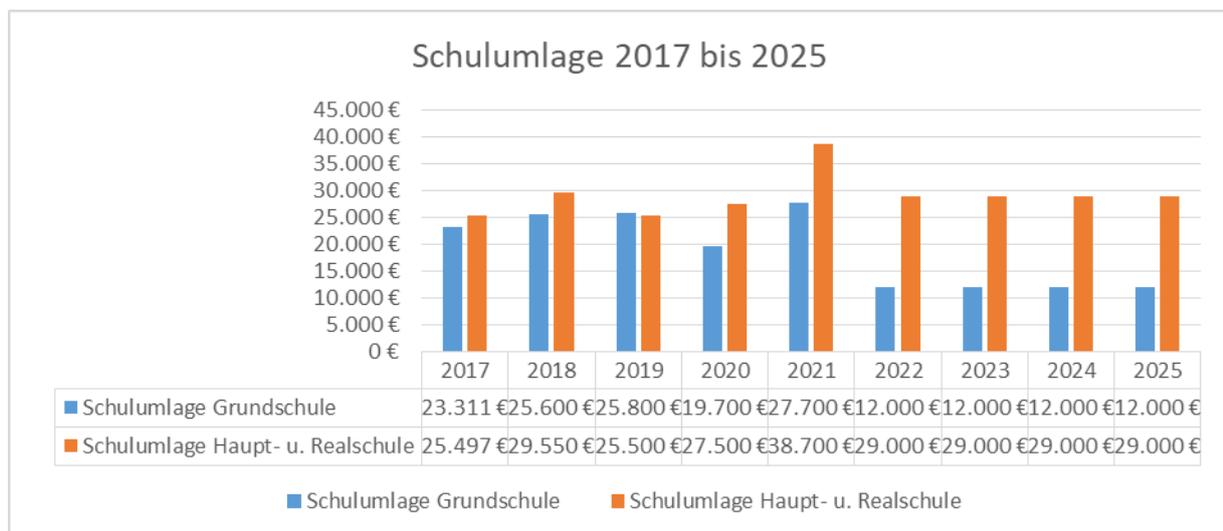
Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Kita



Für 2022 sind 9.000 € für die Schallschutzdecke, Verkleidungen an den Heizkörpern und Jalousien eingeplant. Zudem werden die Umbauarbeiten im Dachgeschoss in diesem Jahr abgeschlossen. Dafür wurden im aktuellen HHJ nochmal 146.500 € eingestellt.

Schulumlage

In den Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen enthalten sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde. Dass diese ebenfalls großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:



Die Grundschule besuchen insgesamt 10 Schüler, die Realschule 26 Schüler.

Abschreibungen

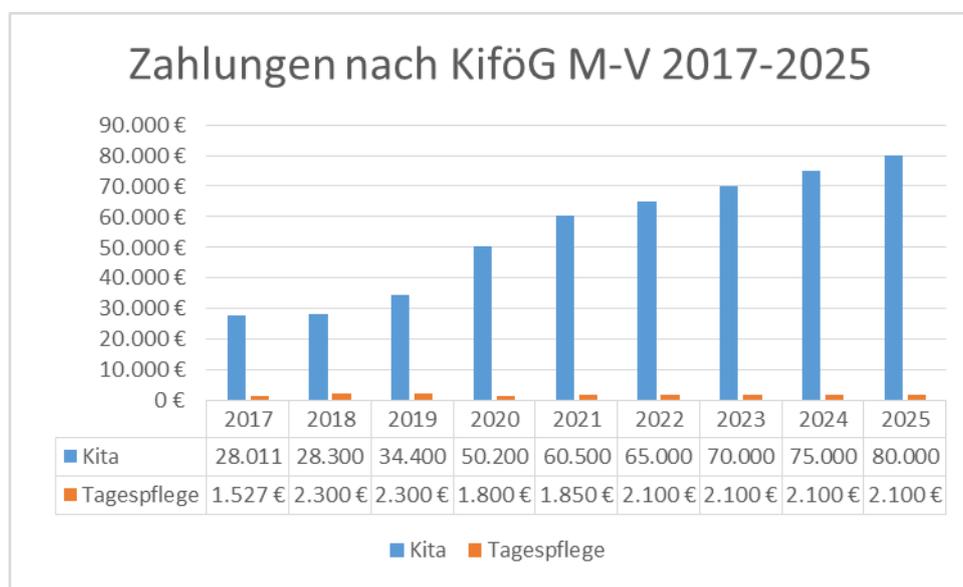
In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden,

sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	Immaterielle Vermögensgegenstände [Kontenart 532]	unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie Bauten auf fremdem Grund und Boden [Kontenart 533, 534 und 536]	Infrastrukturvermögen [Kontenart 535]	sonstige planmäßige Abschreibungen [Kontenart 537 und 538]	außerplanmäßige Abschreibungen [Kontenart 539]	Summe
in €						
2020						
Abschreibungen		20.760	39.240	10.280		70.280
Auflösung Sonderposten		4.410	6.530	7.300		18.240
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.350	-32.710	-2.980	0	-52.040
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						34.700
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-17.340
2021						
Abschreibungen		20.090	38.700	11.720		70.510
Auflösung Sonderposten		3.960	6.530	7.300		17.790
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.130	-32.170	-4.420	0	-52.720
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						33.100
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-19.620
2022						
Abschreibungen		20.090	38.220	11.730		70.040
Auflösung Sonderposten		3.960	6.790	6.530		17.280
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.130	-31.430	-5.200	0	-52.760
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						16.220
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-36.540
2023						
Abschreibungen		20.090	36.180	11.730		68.000
Auflösung Sonderposten		3.960	6.790	6.530		17.280
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.130	-29.390	-5.200	0	-50.720
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						30.790
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-19.930
2024						
Abschreibungen		20.090	32.470	11.730		64.290
Auflösung Sonderposten		3.960	6.790	6.530		17.280
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.130	-25.680	-5.200	0	-47.010
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						30.790
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-16.220
2025						
Abschreibungen		20.090	31.180	11.180		62.450
Auflösung Sonderposten		3.960	6.790	6.530		17.280
Netto-Abschreibungs-Belastung	0	-16.130	-24.390	-4.650	0	-45.170
Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage						30.790
Verbleibende Abschreibungsbelastung						-14.380

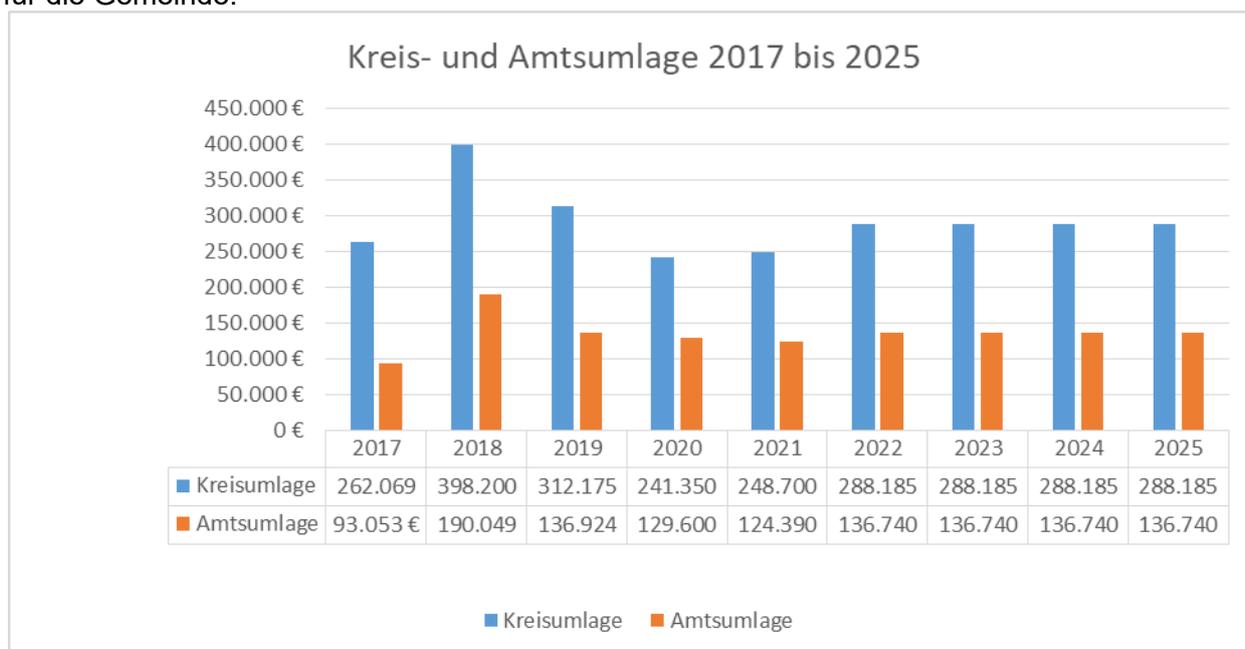
Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Zuweisungen zahlt die Gemeinde Wolde nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder. Es werden 32 Kinder in einer Kindertageseinrichtung und 1 Kind in der Tagespflege betreut.



Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Abgaben für 2017-2019 auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten (der aktuelle Kreisumlagesatz beträgt 43,294 % = 288.185 €, der aktuelle Amtsumlagesatz 19,827 % = 136.740€) und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2023 bis 2025 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde.



Die Kreisumlage fällt im Vergleich zu 2021 im aktuellen Planjahr um ca. 39.500 € höher aus. Dies ist auf die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde zurückzuführen.

Finanzausgleichsumlage

Die Gemeinde muss aufgrund § 8 FAG M-V in 2018 eine Finanzausgleichsumlage i. H. v. 49.219,73 € zahlen. Für 2019 war eine Zahlung an das Land i. H. v. 2.193,70 € zu leisten.

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Sachverständigen und Prüfungsgebühren. Diese haben ebenfalls großen Einfluss auf die Aufwendungen/Auszahlungen wie die folgende Tabelle zeigt:

Produkt	Maßnahmebezeichnung	Aufwand in EUR	Bemerkung
1.1.4.02	Sachverständigen, Gerichts- u ä.A.	4.000	Wertgutachen für Speicher
1.2.6.01	Aufwendg. Dienst./Schutzbekleidung	3.000	Beschaffung Schutzbekleidung
Gesamtbetrag		7.000	

Zinsaufwendungen und -auszahlungen

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen. Zudem fallen im aktuellen HHJ 2022 voraussichtlich ca. 20.000 € Strafzinsen an. Die Fördermittel für den Umbau des Dachgeschosses der Kita i. H. v. 240.975 € wurden bereits in 2019 abgerufen. Die Abrechnung konnte jedoch erst Ende 2021 erfolgen.

4.3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V – auch aus Vorjahren - bestehen nicht. Damit entfällt die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

4.4 Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

Das Investitionsprogramm 2022 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor (siehe auch die dem Vorbericht beigefügte Übersicht „Investitionsprogramm“)

Produkt:	1.2.6.01	Brandschutz					
Maßnahme:	1000	Beschaffung Tragkraftspritze/LF20					
Erläuterung:	Die FFW benötigt eine neue Tragkraftspritze, da die alte defekt ist und ersetzt werden muss. Für 2025 ist die Beschaffung eines neuen Löschfahrzeuges vorgesehen. Dafür werden Fördermittel beantragt.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Ausz. für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen			15.000			473.150	15.000
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden 3 Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten PreisLeistungsverhältnis gewählt.						

Produkt:	3.6.5.02	Kindertagesstätten					
Maßnahme:	0002	Beschaffung Sitzgruppe					
Erläuterung:	Die Kinder der Kindertagesstätte sollen eine neue Sitzgruppe erhalten.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Ausz. für bewegl. Sachen des Anlagevermögens	3.000	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	6.500
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden drei Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten PreisLeistungsverhältnis gewählt.						
Produkt:	3.6.5.02	Kindertagesstätten					
Maßnahme:	2001	Sanierung Dachgeschoss					
Erläuterung:	Im derzeit ungenutzten Dachboden sollen zusätzliche Räume für die Kita Bambi geschaffen werden. Die Maßnahme wurde bereits in 2019 begonnen. Es wurden 339.378 € per Ermächtigung ins HHJ 2020 übertragen und zusätzlich 105.300 € neu eingeplant. Im HHJ 2021 wurden 318.875 € aus Vorjahren übertragen, da die Maßnahme noch nicht abschließend fertiggestellt wurde und weitere 50.000 € in den Haushalt eingestellt. Für 2022 werden nochmal 146.500 € benötigt.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Ausz.für Baumaßnah.	105.300	50.000	146.500				301.800
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Entsprechend Vergaberecht werden die Bauleistungen ausgeschrieben und vergeben. In 2019 erhielt die Gemeinde für diese Maßnahme Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von der EU i. H. v. 240.975 €.						

4.5 Verbindlichkeiten

4.5.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung		Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			a) planmäßig	b) Umschuldung		
			c) außerplanmäßig			
in €						
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.042.067	54.660	a)	b)	987.407
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a)	a)	b)	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	543.943				418.990
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	1.586.010				1.406.397

4.5.2 Entwicklung der Investitionskredite

Ifd. Nr.	Kreditgeber	Zweck	Stand zum Ende des Haushaltsjahres									Zinssatz	Ende Zinsbindung	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
in €													%	Jahr
1.	Darlehen aus dem kommunalen Aufbaufonds													
1.1.	KfW Bankengruppe	ABM-Maßnahme (1994)	4.076	2.446	815	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
	Summe Land		4.076	2.446	815	0	0	0	0	0	0	0		
2.	Kreditmarkt													
2.1.	DKB	Sanierung WE (1995)	458.796	448.231	439.222	430.096	420.851	411.485	401.996	392.384	382.646	1,30	2028	
2.2.	Sparkasse	Sanierung Straße (1990)	87.036	85.178	83.301	81.404	79.488	77.552	75.597	73.622	71.626	1,02	2025	
2.3.	DKB	Sanierung WE (1993)	121.104	96.491	71.463	46.016	20.140	0	0	0	0	1,67	2022	
2.4.	DKB	Sanierung WE/Altschulden	610.276	588.528	566.421	543.950	521.107	497.888	474.285	450.293	425.905	1,64	2024	
	Summe Kreditmarkt		1.277.212	1.218.428	1.160.407	1.101.466	1.041.586	986.925	951.878	916.299	880.177			
	Insgesamt		1.281.288	1.220.874	1.161.222	1.101.466	1.041.586	986.925	951.878	916.299	880.177			
	Abbau/Tilgung		59.505	60.414	59.652	59.756	59.880	54.661	35.047	35.579	36.122			
	Zinsen		19.315	18.420	17.615	16.690	15.755	14.805	14.110	13.575	13.035			
	Einwohner		597	593	566	551	537	550	550	550	550			
	Verschuldung pro Einwohner		2.146	2.059	2.052	1.999	1.940	1.794	1.731	1.666	1.600			

Pro Einwohner weist die Gemeinde zum Ende des Haushaltsjahres eine investive Verschuldung in Höhe von 1.794 € aus. Damit liegt die Gemeinde über der vom Innenministerium benannten Unbedenklichkeitsgrenze von 500 €/Einwohner. Der Schuldendienst hat spürbare Auswirkungen auf die gemeindliche Finanzlage.

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KfW-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der oberen Übersicht zu beachten.

4.5.3 Entwicklung der Kassenkredite

Aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde macht es sich erforderlich, eine Aufnahme von Kassenkrediten einzuplanen. Zur Abdeckung von unterjährig Liquiditätsengpässen wird für das Haushaltsjahr 2022 ein Kassenkredit in Höhe von 418.990 Euro in der Haushaltssatzung ausgewiesen. Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt. Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

4.7 Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um

Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

Ifd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	außerplanm. Auflösungen/ Abgänge	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	498.674	0	17.280	0	481.394
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
2.1.	Beiträge	0	0	0	0	0
2.2.	Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
2.3.	unentgeltliche Vermögensübernahmen i.R. von Erschließungsbeiträgen	0	0	0	0	0
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	0	0	0	0	0
3.1.	Anzahlungen Zuwendungen	0	0	0	0	0
3.2.	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
4.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	498.674	0	17.280	0	481.394

4.8 Entwicklung der Rückstellungen

Für die Gemeinde Wolde sind keine Rückstellungen gebildet worden.

4.9 Überblick über freiwillige Leistungen

THH	Produkt		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil/ Zuschuss der Gemeinde	Auszahlungen	Einzahlungen	davon: Eigenanteil
2	2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.380	1370	3.010	3.000	0	3.000
2	4.2.4.00	Kommunale Sportstätten	8.250	450	7.800	7.700	450	7.250
1	1.2.1.00	Wahlen	0	0	0	0	0	0
		Summe	12.630	1820	10.810	10.700	450	10.250

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit/Erläuterung zu den investiven Ein- und Auszahlungen

Die Gemeinde weist für das Haushaltsjahr 2022 keinen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt aus. Auch in den Folgejahren ist die Inanspruchnahme von Kassenkrediten notwendig. Laut Plan werden in den Folgejahren weitere Jahresfehlbeträge entstehen.

Die im Finanzplanungszeitraum prognostizierten negativen Jahresergebnisse können insgesamt durch Abnahme des Eigenkapitals – Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich und Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht abgedeckt werden. Zum Ende des HHJ 2022 wird das Eigenkapital voraussichtlich negativ sein und die Gemeinde damit bilanziell überschuldet.

In der Haushaltssatzung der Gemeinde für das Haushaltsjahr 2022 sind investive Einzahlungen in Höhe von 156.415 € und investive Auszahlungen in Höhe von 163.600 € ausgewiesen. Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde negativ beeinflussen könnten, sind nicht bekannt.

Insoweit ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde ohne Inanspruchnahme von Kassenkrediten nicht gegeben.

6. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung fasste am 28.09.2016 den Beschluss zum Haushaltssicherungskonzept 2016 bis 2019. Die Fortschreibung für die Haushaltsjahre 2016 bis 2021 ist von der Gemeindevertretung am 25.06.2018 beschlossen worden. Am 07.10.2021 wurde die Fortschreibung bis 2024 beschlossen. Aufgrund des unausgeglichenen Haushaltes 2022 und Folgejahre ist eine weitere Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 43 Abs. 8 KV M-V erforderlich.

Stand zur Umsetzung der Maßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	Maßnahme					Ergebnis					Bemerkungen				
		nicht begonnen	be-gonnen	im Prozess	be-endet	ver-worfen	Ergebnis HH 2022	Ergebnis Folgejahr	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	ohne Ergebnis					
1	Prüfung, Beendigung Fachliteratur Abo's			x				x				wird momentan mit Kitaleitung abgestimmt				
2	Überprüfung Garagenmieten											Garagen befinden sich in einem zu schlechten Zustand				
3	Überprüfung Liegenschaftsverträge/Veräußerungen		x								x	geplanter Verkauf alter Speicher + Liegenschaften in HH-Planung 2022 enthalten, GV möchte keine Gebühr vom Hundesportverein verlangen, Vereine engagieren sich ehrenamtlich und sind wichtig für das Dorfgemeinschaftsleben				
4	Minderung Wohnungsleerstand		x					x				37/GA/110/2022 2 Wohnblöcke in Reinberg werden verkauft, Abriss 24 WE Wolde ist in der Planung 2022 enthalten				
5	Prüfung HH-Ansatz Schutzbekleidung							x								
6	Prüfung Nutzung zentrales Fahrzeug							x								
7	Ansatzreduzierung Aus- und Fortbildung											x	viele Aus- u. Weiterbildungen nicht durchgeführt werden. Diese müssen nun nachgeholt werden, daher ist eine Ansatzreduzierung momentan nicht möglich. Zudem hat die Planung anhand des tatsächlichen Bedarfs jährlich mit der HH-Planung zu erfolgen			
8	Entgeltverhandlung Kita		x									x	Gemeinde wartet aktuell auf einen Gesprächstermin beim Landkreis			
9	Überprüfung Strom- u. Gasaufwendungen							x					Gaspreise haben sich aktuell verdoppelt im Vergleich zum Vorjahr;keine Einsparung möglich; Abrechnung Strom für private Anlieger erfolgt noch im aktuellen HHJ, Abrechnung für alten Speicher (es handelt sich nicht um das Gutshaus, dieses hat eigene Anschlüsse) erfolgte im Februar 2022			
10	Erstellung Gebührensatzung											x	Kalkulation fertiggestellt, diese und die Benutzungs- und Entgeltordnung muss in nächster GV-Sitzung beschlossen werden			
11	Abrechnung Abfuhr Kleinkläranlagen												x	Prüfung hat ergeben, dass Kita und Gutshaus getrennte Kläranlagen haben, private Anlieger haben kein Wasser/Abwasser		
12	Prüfung HH-Ansatz Fahrzeugunterhaltung												x			
13	Zinsreduzierung durch Kreditschuldung													x	aktuell konnte aufgrund der Zinsbindungsfrist keine Umschuldung vorgenommen werden	
14	Überprüfung Versicherungen													x		
15	Reduzierung Aufwendg. Sach- und Dienstleistg. um 6%														x	Ansatz: 362.689 € vorl. Ergebnis: 324.466 €
16	Reduzierung Aufwendg. sonstige laufende Aufwendungen um 5%														x	Ansatz: 53.970 € vorl. Ergebnis: 35.733 €
17	Beendigung Pflege Kriegsgräber														x	Vertrag für Kriegsgräberpflege wurde beendet

7. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf. Diese ist vor allem auf den Wegfall der Schlüsselzuweisungen des Landes zurückzuführen. Die Gemeinde erhielt in 2020 erstmals wieder Schlüsselzuweisungen i. H. v. 18.950 €. Für 2021 waren es 11.380 €. Aktuell erhält die Gemeinde keine Schlüsselzuweisungen.

Die Gemeinde verfügt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich über keinen Liquiditätsbestand auf dem Verrechnungskonto bei der Stadt. Der Bedarf eines Kassenkredites wird sich voraussichtlich auf 1.217.246,00 € (Ende 2025) belaufen.

Anlage 1

Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordnete Produkte

Teilhaushalt 1	
1.1.1.04	Gremien
1.1.2.03	Personal
1.1.6.01	Finanzen
1.2.1.00	Wahlen
6.1.1.00	Steuern, Zuweisungen, Umlagen
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6.2.6.00	Beteiligungen, Wertpapiere
Teilhaushalt 2	
1.1.4.01	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
1.1.4.02	Liegenschaften
1.1.4.09	Verwaltete Gemeindewohnungen
1.2.2.00	Ordnungsangelegenheiten
1.2.6.01	Einrichtungen des Brandschutzes
3.1.5.00	Arbeit mit Asylbewerbern
5.5.3.00	Friedhofs- und Bestattungswesen
2.1.1.02	Schulkostenbeiträge GS
2.1.5.02	Schulkostenbeiträge RS
2.1.8.02	Kooperative Gesamtschule
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3.6.1.01	Förderung Tageseinrichtungen
3.6.1.02	Förderung Tagespflege
3.6.5.02	Kindertagesstätten, Kindergärten
3.6.6.00	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
4.2.4.00	Sportstätten und Bäder
5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5.3.8.00	Kleinkläranlagen
5.4.0.00	Konzessionsabgaben
5.4.1.00	Gemeindestraßen
5.4.2.00	Kreisstraßen
5.4.3.00	Landesstraßen
5.5.1.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5.5.2.00	Sonstige Erholungseinrichtungen
5.7.1.00	Breitbandversorgung
5.7.3.00	Allgemeine Einrichtungen - Bürgerhaus Reinberg, Gutshaus, Infozentrum

Die Gemeinde Wolde hat die hervorgehobenen Produkte als wesentliche Produkte definiert.

Anlage 2
Investitionsprogramm

Investitionsprogramm 2022													
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamtaus- zahlungen	Ermäch- tigungen
				in €									
				1	2	3	4	5	6	7	8	9 ²	10
1	Kauf bebauter Grundstücke (Ankauf Straße)	2	1.1.4.02			100							100
2	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (Tragkraftspritze, LF20)	2	1.2.6.01	4.110		15.000	0	0	473.150	0	0	492.260	
3	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens (Sitzzecke)	2	3.6.5.02	0	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	9.500	
4	Sanierung Dachgeschoss Kita	2	3.6.5.02	125.803	50.000	146.500	0	0	0	0	0	322.303	
5	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (Transporter für Gemeindearbeiter)	2	5.5.1.00	4.775		0	0	0	0	0	0	4.775	
Gesamt				134.688	51.500	163.600	2.000	2.000	475.150	0	0	828.938	

Haushalt insgesamt						
Ergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	514.930,69	565.730	626.350	583.725	583.725	583.725
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	491.702,20	404.170	811.230	383.280	383.280	383.280
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.388,30	34.000	34.020	34.000	34.000	34.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.127,46	115.750	115.350	115.350	115.350	115.350
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.421,09	12.445	9.970	6.630	6.630	6.630
7 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18.237,41	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
9 + Sonstige Erträge	21.637,74	12.050	52.470	12.050	12.050	12.050
10 Summe Erträge (Summe Nr. 1 bis 9)	1.205.444,89	1.155.645	1.660.890	1.146.535	1.146.535	1.146.535
11 - Personalaufwendungen	465.317,42	487.860	510.250	525.350	540.540	556.740
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.300,19	363.040	426.330	244.270	246.020	244.670
14 - Abschreibungen	70.972,66	70.510	129.040	68.000	64.290	62.450
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454.528,05	466.910	528.300	528.330	533.330	538.330
16 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.964,34	21.105	41.305	20.610	20.075	19.535
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	35.339,27	53.970	41.885	50.220	37.790	38.360
19 Summe der Aufwendungen (Summe Nr. 11 bis 18)	1.309.421,93	1.463.395	1.677.110	1.436.780	1.442.045	1.460.085
20 Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-103.977,04	-307.750	-16.220	-290.245	-295.510	-313.550
21 - Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	33.100	16.220	30.790	30.790	30.790
23 - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24 + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag, Nummer 20 zzgl. Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-103.977,04	-274.650	0	-259.455	-264.720	-282.760
nachrichtlich						

Haushalt insgesamt						
Ergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
26 Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) a.d.Haushaltsvorjahr	-78.372,52	-182.350	-457.000	-457.000	-716.455	-981.175
27 Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) i.d.Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 25 und 26)	-182.349,56	-457.000	-457.000	-716.455	-981.175	-1.263.935

Haushalt insgesamt						
Finanzhaushalt						
	Ergebnis des Vorvorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	576.407,69	565.730	626.350	583.725	583.725	583.725
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	457.557,29	386.380	793.950	366.000	366.000	366.000
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.758,74	34.000	34.020	34.000	34.000	34.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.097,91	115.750	115.350	115.350	115.350	115.350
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.693,56	12.445	9.970	6.630	6.630	6.630
7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.800,45	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
8 + Sonstige laufende Einzahlungen	15.726,48	12.050	12.470	12.050	12.050	12.050
9 Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.223.042,12	1.137.855	1.603.610	1.129.255	1.129.255	1.129.255
10 - Personalauszahlungen	465.317,42	487.860	510.250	525.350	540.540	556.740
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	256.534,64	363.040	426.330	244.270	246.020	244.670
13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	449.175,86	466.910	528.300	528.330	533.330	538.330
14 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	25.377,17	21.105	41.305	20.610	20.075	19.535
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	28.814,35	53.230	41.145	50.220	37.790	38.360
17 Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.225.219,44	1.392.145	1.547.330	1.368.780	1.377.755	1.397.635
18 Jahresbez. Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen vor plan. Tilg. (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.177,32	-254.290	56.280	-239.525	-248.500	-268.380
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.707,38	33.100	30.790	30.790	30.790	425.082
20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.125,38	18.990	19.125	19.125	19.125	19.125
21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen	28.378,84	158.000	106.500	0	0	0
22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	82.211,60	210.090	156.415	49.915	49.915	444.207
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	134.687,83	51.500	163.600	2.000	2.000	475.150
26 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	134.687,83	51.500	163.600	2.000	2.000	475.150

Haushalt insgesamt							
Finanzhaushalt							
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025	
	1	2	3	4	5	6	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-52.476,23	158.590	-7.185	47.915	47.915	-30.943
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-54.653,55	-95.700	49.095	-191.610	-200.585	-299.323
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	135.000	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	59.752,56	59.885	54.660	35.045	35.580	36.120
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-59.752,56	-59.885	80.340	-35.045	-35.580	-36.120
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	9.542,67	0	0	0	0	0
36	Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-104.863,44	-155.585	129.435	-226.655	-236.165	-335.443
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-61.929,88	-314.175	1.620	-274.570	-284.080	-304.500
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-419.358,57	-481.288	-795.463	-793.843	-1.068.413	-1.352.493
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-481.288,45	-795.463	-793.843	-1.068.413	-1.352.493	-1.656.993
	darunter:						
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl. zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung gem. § 12 Nr. 6 GemHVO an den laufenden Bereich	0,00	0	0	0	0	0

Haushalt insgesamt						
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	514.930,69	565.730	626.350	583.725	583.725	583.725
darunter:						
1.1 Grundsteuer A	27.650,82	27.480	28.300	28.300	28.300	28.300
1.2 Grundsteuer B	65.089,18	66.180	67.980	67.980	67.980	67.980
1.3 Gewerbesteuer	266.581,63	310.000	358.000	307.000	307.000	307.000
1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	125.991,73	125.910	139.425	146.990	146.990	146.990
1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.854,66	32.460	28.945	29.755	29.755	29.755
1.6 Sonstige Gemeindesteuern	3.762,67	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
1.8 Leist.d.Landes a.d.Umsetz.4. Gesetz f.moderen Dienstleist. a.Arbeitsm.	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	491.702,20	404.170	811.230	383.280	383.280	383.280
darunter:						
2.1 Schlüsselzuweisungen	18.948,57	11.380	0	0	0	0
2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	364.890	0	0	0
2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	94.657,00	0	0	0	0	0
2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	344.047,43	375.000	429.060	366.000	366.000	366.000
2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	34.049,20	17.790	17.280	17.280	17.280	17.280
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
darunter:						
3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
3.3 Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
3.4 Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen	0,00	0	0	0	0	0
3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
3.7 Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.388,30	34.000	34.020	34.000	34.000	34.000
darunter:						
4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
4.2 Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	33.388,30	34.000	34.020	34.000	34.000	34.000
4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.127,46	115.750	115.350	115.350	115.350	115.350
darunter:						

Haushalt insgesamt						
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.127,46	115.750	115.350	115.350	115.350	115.350
5.2 Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.421,09	12.445	9.970	6.630	6.630	6.630
7 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Erträge	18.237,41	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
darunter:						
8.1 Zinserträge	0,03	0	0	0	0	0
8.2 Sonstige Finanzerträge	18.237,38	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
9 + Sonstige Erträge und Saldo der Bestandsveränderungen	21.637,74	12.050	52.470	12.050	12.050	12.050
darunter:						
9.1 Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggst. d.Anlage- und Umlaufverm.	4.513,26	0	40.000	0	0	0
9.2 Erträge aus der Auflösung v. Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
10 Summe der laufenden Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.205.444,89	1.155.645	1.660.890	1.146.535	1.146.535	1.146.535
11 - Personalaufwendungen	465.317,42	487.860	510.250	525.350	540.540	556.740
darunter:						
11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.300,19	363.040	426.330	244.270	246.020	244.670
darunter:						
13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	32.144,83	42.950	39.310	35.650	35.650	35.650
13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	139.121,63	212.570	300.820	126.770	127.770	126.770
14 - Abschreibungen	70.972,66	70.510	129.040	68.000	64.290	62.450
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454.528,05	466.910	528.300	528.330	533.330	538.330
darunter:						
15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	53.161,48	62.350	67.100	72.100	77.100	82.100
15.2 Schuldendiensthilfen	-2.540,24	0	0	0	0	0
15.3 Gewerbesteuerumlage	32.446,40	30.910	34.900	29.930	29.930	29.930
15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	241.335,15	248.700	288.185	288.185	288.185	288.185
15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	130.125,26	124.950	138.115	138.115	138.115	138.115
15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0

Haushalt insgesamt						
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis des Vorvorjahres 2020	Ansätze des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Plandaten 1. Folgejahr 2023	Plandaten 2. Folgejahr 2024	Plandaten 3. Folgejahr 2025
	1	2	3	4	5	6
darunter:						
16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.9 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.964,34	21.105	41.305	20.610	20.075	19.535
darunter:						
17.1 Zinsaufwendungen	24.964,34	21.105	41.305	20.610	20.075	19.535
17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	24.964,34	21.105	41.305	20.610	20.075	19.535
18 - Sonstige Aufwendungen	35.339,27	53.970	41.885	50.220	37.790	38.360
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.309.421,93	1.463.395	1.677.110	1.436.780	1.442.045	1.460.085
20 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-103.977,04	-307.750	-16.220	-290.245	-295.510	-313.550
21 - Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	33.100	16.220	30.790	30.790	30.790
darunter:						
22.1 Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen	0,00	33.100	0	0	0	0
22.2 Entnahme a.d.zweckgeb.Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23,24 FAG M-V	0,00	0	16.220	30.790	30.790	30.790
23 - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24 + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) nachrichtlich:	-103.977,04	-274.650	0	-259.455	-264.720	-282.760
26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-78.372,52	-182.350	-457.000	-457.000	-716.455	-981.175
27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-182.349,56	-457.000	-457.000	-716.455	-981.175	-1.263.935

Kontenschema Matrix

Ergebnisrechnung (Muster 12) ab 2018	Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
	Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
	2020	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2020	2020	r 2019	2020	HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	476.010,00	0,00	476.010,00	514.930,69	38.920,69	554.771,28	-39.840,59	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	377.190,00	0,00	377.190,00	491.702,20	114.512,20	250.807,50	240.894,70	0,00
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.700,00	0,00	37.700,00	33.388,30	-4.311,70	140.299,80	-106.911,50	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.750,00	0,00	130.750,00	114.127,46	-16.622,54	145.325,10	-31.197,64	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.620,00	0,00	38.620,00	11.421,09	-27.198,91	13.213,60	-1.792,51	0,00
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.650,00	0,00	12.650,00	18.237,41	5.587,41	14.239,44	3.997,97	0,00
10 + Sonstige laufende Erträge	14.100,00	0,00	14.100,00	21.637,74	7.537,74	16.479,23	5.158,51	0,00
11 Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.087.020,00	0,00	1.087.020,00	1.205.444,89	118.424,89	1.135.135,95	70.308,94	0,00
12 - Personalaufwendungen	479.310,00	0,00	479.310,00	465.317,42	-13.992,58	427.344,39	37.973,03	0,00
13 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.380,00	0,00	311.380,00	258.300,19	-53.079,81	251.861,38	6.438,81	0,00
15 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	70.280,00	0,00	70.280,00	70.972,66	692,66	71.909,44	-936,78	0,00
16 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	448.230,00	0,00	448.230,00	454.528,05	6.298,05	534.153,31	-79.625,26	0,00
18 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.990,00	0,00	21.990,00	24.964,34	2.974,34	22.370,43	2.593,91	0,00
20 - Sonstige laufende Aufwendungen	47.480,00	0,00	47.480,00	35.339,27	-12.140,73	44.950,52	-9.611,25	0,00
21 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.378.670,00	0,00	1.378.670,00	1.309.421,93	-69.248,07	1.352.589,47	-43.167,54	0,00

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung (Muster 12) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2020	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2020	2020	r 2019	2020	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-291.650,00	0,00	-291.650,00	-103.977,04	187.672,96	-217.453,52	113.476,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-291.650,00	0,00	-291.650,00	-103.977,04	187.672,96	-217.453,52	113.476,48	0,00
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	-34.700,00	0,00	0,00	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-256.950,00	0,00	-256.950,00	-103.977,04	152.972,96	-217.453,52	113.476,48	0,00
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-78.372,52	-78.372,52	139.081,00	-217.453,52	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-256.950,00	0,00	-256.950,00	-182.349,56	74.600,44	-78.372,52	-103.977,04	0,00

Kontenschema Matrix

Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2020	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2020	2020	r 2019	2020	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	476.010,00	0,00	476.010,00	576.407,69	100.397,69	600.164,51	-23.756,82	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	358.950,00	0,00	358.950,00	457.557,29	98.607,29	242.141,28	215.416,01	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.700,00	0,00	37.700,00	32.758,74	-4.941,26	140.566,99	-107.808,25	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.750,00	0,00	130.750,00	114.097,91	-16.652,09	126.297,09	-12.199,18	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.620,00	0,00	38.620,00	11.693,56	-26.926,44	12.870,19	-1.176,63	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.650,00	0,00	12.650,00	14.800,45	2.150,45	12.122,44	2.678,01	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	14.100,00	0,00	14.100,00	15.726,48	1.626,48	16.209,23	-482,75	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.068.780,00	0,00	1.068.780,00	1.223.042,12	154.262,12	1.150.371,73	72.670,39	0,00
11	- Personalauszahlungen	479.310,00	0,00	479.310,00	465.317,42	-13.992,58	427.344,39	37.973,03	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	311.380,00	0,00	311.380,00	256.534,64	-54.845,36	251.079,13	5.455,51	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	448.230,00	0,00	448.230,00	449.175,86	945,86	536.264,80	-87.088,94	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.990,00	0,00	21.990,00	25.377,17	3.387,17	23.398,76	1.978,41	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	47.480,00	0,00	47.480,00	28.814,35	-18.665,65	31.932,41	-3.118,06	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.308.390,00	0,00	1.308.390,00	1.225.219,44	-83.170,56	1.270.019,49	-44.800,05	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-239.610,00	0,00	-239.610,00	-2.177,32	237.432,68	-119.647,76	117.470,44	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2020	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2020	2020	r 2019	2020	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-239.610,00	0,00	-239.610,00	-2.177,32	237.432,68	-119.647,76	117.470,44	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.700,00	0,00	34.700,00	34.707,38	7,38	244.827,37	-210.119,99	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	19.125,38	19.125,38	0,00	19.125,38	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	158.240,00	0,00	158.240,00	28.378,84	-129.861,16	0,00	28.378,84	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	192.940,00	0,00	192.940,00	82.211,60	-110.728,40	244.827,37	-162.615,77	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	114.600,00	339.898,00	454.498,00	134.687,83	-319.810,17	23.517,70	111.170,13	318.875,20
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	114.600,00	339.898,00	454.498,00	134.687,83	-319.810,17	23.517,70	111.170,13	318.875,20
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	78.340,00	-339.898,00	-261.558,00	-52.476,23	209.081,77	221.309,67	-273.785,90	-318.875,20
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-161.270,00	-339.898,00	-501.168,00	-54.653,55	446.514,45	101.661,91	-156.315,46	-318.875,20

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des Haushaltsjahres 2020	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren 2020	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Abweichung im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis Haushaltsvorjah r 2019	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr 2020	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	109.300,00	109.300,00	0,00	-109.300,00	0,00	0,00	109.300,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	59.770,00	0,00	59.770,00	59.752,56	-17,44	62.299,38	-2.546,82	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.230,72	-448.230,72	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-59.770,00	109.300,00	49.530,00	-59.752,56	-109.282,56	-510.530,10	450.777,54	109.300,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	9.542,67	9.542,67	0,00	9.542,67	0,00
46	Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt	-221.040,00	-230.598,00	-451.638,00	-104.863,44	346.774,56	-408.868,19	304.004,75	-209.575,20
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-299.380,00	0,00	-299.380,00	-61.929,88	237.450,12	-181.947,14	120.017,26	0,00
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	-419.358,57	-419.358,57	-237.411,43	-181.947,14	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-299.380,00	0,00	-299.380,00	-481.288,45	-181.908,45	-419.358,57	-61.929,88	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl.zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix

Kontenschema Matrix

Ergebnisrechnung (Muster 12) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2021	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2021	2021	r 2020	2021	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	565.730,00	0,00	565.730,00	538.618,92	-27.111,08	514.930,69	23.688,23	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	404.170,00	0,00	404.170,00	546.284,09	142.114,09	491.702,20	54.581,89	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.000,00	0,00	34.000,00	36.370,60	2.370,60	33.388,30	2.982,30	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.750,00	0,00	115.750,00	118.865,45	3.115,45	114.127,46	4.737,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.445,00	0,00	12.445,00	8.689,92	-3.755,08	11.421,09	-2.731,17	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500,00	0,00	11.500,00	11.451,48	-48,52	18.237,41	-6.785,93	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	12.050,00	0,00	12.050,00	13.455,25	1.405,25	21.637,74	-8.182,49	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.155.645,00	0,00	1.155.645,00	1.273.735,71	118.090,71	1.205.444,89	68.290,82	0,00
12	- Personalaufwendungen	488.211,00	0,00	488.211,00	486.819,06	-1.391,94	465.317,42	21.501,64	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.689,00	0,00	362.689,00	324.465,77	-38.223,23	258.300,19	66.165,58	4.475,21
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	70.510,00	0,00	70.510,00	72.621,29	2.111,29	70.972,66	1.648,63	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	466.910,00	0,00	466.910,00	462.415,11	-4.494,89	454.528,05	7.887,06	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.105,00	0,00	21.105,00	21.205,73	100,73	24.964,34	-3.758,61	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	53.970,00	0,00	53.970,00	35.732,85	-18.237,15	35.339,27	393,58	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.463.395,00	0,00	1.463.395,00	1.403.259,81	-60.135,19	1.309.421,93	93.837,88	4.475,21

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung (Muster 12) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2021	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2021	2021	r 2020	2021	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-307.750,00	0,00	-307.750,00	-129.524,10	178.225,90	-103.977,04	-25.547,06	-4.475,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-307.750,00	0,00	-307.750,00	-129.524,10	178.225,90	-103.977,04	-25.547,06	-4.475,21
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	33.100,00	0,00	33.100,00	0,00	-33.100,00	0,00	0,00	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-274.650,00	0,00	-274.650,00	-129.524,10	145.125,90	-103.977,04	-25.547,06	-4.475,21
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	803.059,06	803.059,06	803.059,06	0,00	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-274.650,00	0,00	-274.650,00	673.534,96	948.184,96	699.082,02	-25.547,06	-4.475,21

Kontenschema Matrix

Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2021	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2021	2021	r 2020	2021	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	565.730,00	0,00	565.730,00	546.010,19	-19.719,81	576.407,69	-30.397,50	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	386.380,00	0,00	386.380,00	528.987,94	142.607,94	457.557,29	71.430,65	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.000,00	0,00	34.000,00	37.082,50	3.082,50	32.758,74	4.323,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.750,00	0,00	115.750,00	108.911,66	-6.838,34	114.097,91	-5.186,25	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.445,00	0,00	12.445,00	8.771,52	-3.673,48	11.693,56	-2.922,04	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.500,00	0,00	11.500,00	16.391,48	4.891,48	14.800,45	1.591,03	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.050,00	0,00	12.050,00	12.719,25	669,25	15.726,48	-3.007,23	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.137.855,00	0,00	1.137.855,00	1.258.874,54	121.019,54	1.223.042,12	35.832,42	0,00
11	- Personalauszahlungen	488.211,00	0,00	488.211,00	486.819,06	-1.391,94	465.317,42	21.501,64	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.689,00	0,00	362.689,00	313.242,85	-49.446,15	256.534,64	56.708,21	4.475,21
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	466.910,00	0,00	466.910,00	477.825,79	10.915,79	449.175,86	28.649,93	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.105,00	0,00	21.105,00	21.210,60	105,60	25.377,17	-4.166,57	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	53.230,00	0,00	53.230,00	35.115,14	-18.114,86	28.814,35	6.300,79	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.392.145,00	0,00	1.392.145,00	1.334.213,44	-57.931,56	1.225.219,44	108.994,00	4.475,21
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-254.290,00	0,00	-254.290,00	-75.338,90	178.951,10	-2.177,32	-73.161,58	-4.475,21
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		2021	HHVorjahren	Haushaltsjahr	2021	2021	r 2020	2021	HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-254.290,00	0,00	-254.290,00	-75.338,90	178.951,10	-2.177,32	-73.161,58	-4.475,21
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.100,00	0,00	33.100,00	233.113,44	200.013,44	34.707,38	198.406,06	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.990,00	0,00	18.990,00	18.989,96	-0,04	19.125,38	-135,42	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00	-158.000,00	28.378,84	-28.378,84	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	210.090,00	0,00	210.090,00	252.103,40	42.013,40	82.211,60	169.891,80	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	51.500,00	290.526,81	342.026,81	371.173,21	29.146,40	134.687,83	236.485,38	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	51.500,00	290.526,81	342.026,81	371.173,21	29.146,40	134.687,83	236.485,38	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	158.590,00	-290.526,81	-131.936,81	-119.069,81	12.867,00	-52.476,23	-66.593,58	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-95.700,00	-290.526,81	-386.226,81	-194.408,71	191.818,10	-54.653,55	-139.755,16	-4.475,21

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung Gem. (Muster 13) ab 2018		Ermächtig. des Haushaltsjahres 2021	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren 2021	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis Haushaltsvorjah r 2020	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr 2021	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	109.300,00	109.300,00	0,00	-109.300,00	0,00	0,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	59.885,00	0,00	59.885,00	59.874,35	-10,65	59.752,56	121,79	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-59.885,00	109.300,00	49.415,00	-59.874,35	-109.289,35	-59.752,56	-121,79	0,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	-974,39	-974,39	9.542,67	-10.517,06	0,00
46	Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt	-155.585,00	-181.226,81	-336.811,81	-255.257,45	81.554,36	-104.863,44	-150.394,01	-4.475,21
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-314.175,00	0,00	-314.175,00	-135.213,25	178.961,75	-61.929,88	-73.283,37	-4.475,21
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	-507.871,60	-507.871,60	-507.871,60	0,00	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-314.175,00	0,00	-314.175,00	-643.084,85	-328.909,85	-569.801,48	-73.283,37	-4.475,21
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl.zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix

Hebesätze

Hebesätze	A	B	GewSt
Gemeinde	349%	406%	359%
Landesdurchschnitt 2020	329%	386%	339%

Kinder

Kindergarten	32
Tagespflege	1
Grundschule	10
Realschule	26

Zu zahlende Umlagen

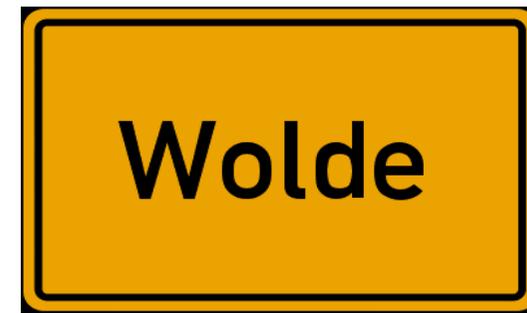
Schulumlage	41.000 €
Amtsumlage	136.740 €
Kreisumlage	288.185 €
Wohnsitzgem.anteil Kita	67.100 €

Zahlen, Daten, Fakten

Einwohnerzahl (Stand 2020)	550
männlich	301
weiblich	249
Gemeindegröße	22,63 km ²
Gewerbebetriebe	43
Kreisumlagesatz	43,294%
Amtsumlagesatz	19,827%
Höchstbetrag Kassenkredite	418.990 €
Neue Investitionskredite	135.000 €
Schulden pro Einwohner	1.794 €
Beschäftigte	9,6836 VzÄ

Impressum

Stadt Altentreptow
Finanzverwaltung
Rathausstr. 1
17087 Altentreptow
web: www.altentreptow.de
E-Mail: info@altentreptow.de



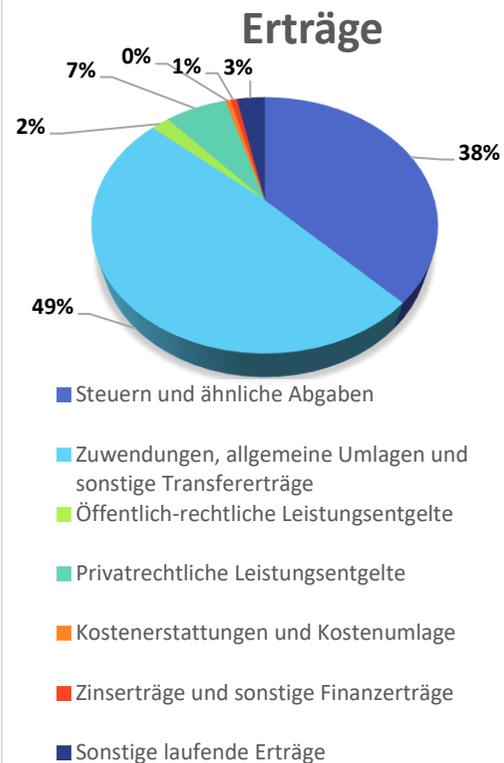
TASCHENHAUSHALT 2022 GEMEINDE WOLDE

Ortsteile:

Reinberg, Japzow, Marienhof,
Zwiedorf, Schmiedenfelde,
Friedrichshof

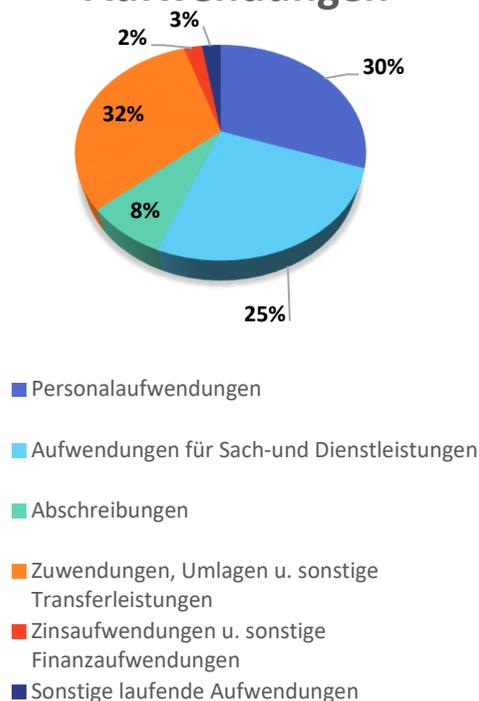
Erträge	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	626.350
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	811.230
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.020
Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.350
Kostenerstattungen und Kostenumlage	9.970
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500
Sonstige laufende Erträge	52.470
Summe Erträge	1.660.890

Saldo Ergebnishaushalt	EUR
Summe Erträge	1.660.890
Summe Aufwendungen	1.677.110
	-16.220
Entnahme Rücklagen	16.220
	0



Aufwendungen	EUR
Personalaufwendungen	510.250
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.330
Abschreibungen	129.040
Zuwendungen, Umlagen u. sonstige Transferleistungen	528.300
Zinsaufwendungen u. sonstige Finanzaufwendungen	41.305
Sonstige laufende Aufwendungen	41.885
Summe Aufwendungen	1.677.110

Aufwendungen



Investitionen	EUR
Einz.aus Anlagevermögen	106.500
Investitionszuweisungen	30.790
Beiträge und ähnliche Entgelte	19.125
Summe inv. Einzahlungen	156.415
Auszahlungen	
für Anlagevermögen	163.600
Summe inv. Auszahlungen	163.600

Saldo inv. Finanzhaushalt	EUR
Summe Einzahlungen inv.	156.415
Summe Auszahlungen inv.	163.600
	-7.185

Die Gemeinde Wolde plant in 2022 den Ausbau der Kita fertigzustellen. Dafür werden im aktuellen HHJ 100.000 € eingestellt. Zur Finanzierung der Maßnahme ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 135.000 € vorgesehen.

Für die Feuerwehr Reinberg soll eine Tragkraftspritze angeschafft werden. Dafür sind 15.000 € eingeplant. Für Baumpflegearbeiten sind 8.000 € und für Straßenunterhaltung 15.000 € eingestellt.

Fazit

Die Gemeinde weist keine gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit auf. Der Haushaltsausgleich kann lediglich für 2022 im Ergebnis-, jedoch nicht im Finanzhaushalt erreicht werden.

Stellenplan Gemeinde Wolde
2022

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Produkt	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	
1	Kita Leiterin	3.6.5.02	1,0000	S 13	1,0000	S 13	1,0000	S 13	
2	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	0,7595	S 8 a	
3	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	
4	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	
5	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	
6	Erzieherin	3.6.5.02	0,7500	S 8 a	0,7500	S 8 a	1,0000	S 8 a	
7	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	1,0000	S 8 a	
8	Raumpflege/Essenausgabe Kita	3.6.5.02 1.1.4.01	0,6500	EG 1	0,6500	EG 1	0,4557	EG 1	
9	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7500	EG 1	0,7500	EG 1	0,7595	EG 1	
10	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7500	EG 1	0,7500	EG 1	0,7595	EG 1	
11	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7500	EG 1	0,7500	EG 1	0,7595	EG 1	
12	geringfügig Beschäftigung	1.1.2.03	0,0625		0,0625		0,1899		
13	geringfügig Beschäftigung	1.1.2.03	0,0000		0,0000		0,0000		
			9,7125		9,7125		9,6836		

nachrichtlich:
2 Bundesfreiwilligendienst

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	176
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-173
Jahresergebnis	3

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	_____
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	_____
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	18
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-19
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-19
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	8

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	124
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020	213
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	215
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	218

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Erfolgsplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	187	176	176	176	176	176
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-3					
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	9					
5 Materialaufwand	-24	-20	-20	-20	-20	-20
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-9	-10	-10	-10	-10	-10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-15	-10	-10	-10	-10	-10
6 Personalaufwand	-104	-96	-100	-100	-100	-100
a) Löhne und Gehälter	-83					
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	-21					
	5					
7 Abschreibungen	-29	-20	-15	-15	-15	-15
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-15					
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-33	-35	-35	-35	-35	-35
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2	-2	-2	-1	-1	-1
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern	-1	-1	-1	-1	-1	-1
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	2	3	4	4	4
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	0					
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Finanzplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	2	3	4	4	4
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	29	20	15	15	15	15
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	2					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	40	22	18	19	19	19
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20 Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Finanzplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-23	-19	-10	-10	-10	-10
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-23	-19	-10	-10	-10	-10
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	17	3	8	9	9	9
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	96	113	116	124	133	142
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	113	116	124	133	142	151
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Bereichsfinanzplan für den Bereich X

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit						
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit						
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds						
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)						
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode						
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Bereichsfinanzplan für den Bereich X

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis						
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens						
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit						
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Bereichserfolgsplan für den Bereich X

		Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse						
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge						
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen						
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9	sonstige betriebliche Aufwendungen						
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern						
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag						
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bereich:						
Kurzbeschreibung:							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / nein						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / nein						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / nein						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / nein						
	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2022 (Planjahr)	2023 (1. Folgejahr)	2024 (2. Folgejahr)	2025 (3. Folgejahr)	ab 2026 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2018							
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Planjahr 2022							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Bilanz

Aktivseite	31.12.2020	31.12.2019
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	374	403
2. technische Anlagen und Maschinen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3	5
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	10	11
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	5	8
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	113	96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1	1
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	506	525

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Bilanz

Passivseite	31.12.2020	31.12.2019
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	27	27
II. Kapitalrücklage	44	44
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	142	134
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	9
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	16	14
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	82	105
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	65	24
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17	14
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	14
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	58	59
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	57	1
7. sonstige Verbindlichkeiten	118	117
davon aus Steuern	1	3
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	0	1
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	113	7
E. Rechnungsabgrenzungsposten	2	2
F. Passive latente Steuern		
	506	525

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Gewinn- und Verlustrechnung

		2020	2019
1	Umsatzerlöse	187	227
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-3	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen		0
4	sonstige betriebliche Erträge	9	8
5	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-9	-16
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-15	-14
6	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-83	-82
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-21	-26
	- davon für Altersversorgung	5	4
7	Abschreibungen		
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-29	-47
	- davon außerplanmäßig	-15	-30
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V		
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-33	-37
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3	-3
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1
16	Ergebnis nach Steuern		
17	sonstige Steuern		
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	9

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Finanzrechnung

		2020	2019
1	Periodenergebnis	0	9
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	29	46
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	2	2
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)		
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7	-8
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2	-20
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	40	29
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)		
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0	0
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-23	-28
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
	a) von der Gemeinde		
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
	c) von sonstigen Dritten		
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)		
37	Gezahlte Dividenden (-)		
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-23	-28
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	17	1
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	96	95
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	113	96
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente			
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören			

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				
	Stand am 31.12.2019	Zuänge im Jahr 2020	Abgänge im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	Stand am 31.12.2020	kumulierter Stand am 31.12.2019	Zuschreibun- gen im Jahr 2020	Abschreibun- gen im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2020	außerplan- mäßig bis 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020
Immaterielle Vermögensgegenstände	2				2	2				2		0	0
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten													
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen													
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.273				1.273	871	29		899			403	374
technische Anlagen und Maschinen													
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17				17	16	1		17			1	0
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau													
Finanzanlagen													
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht													
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe	1.292				1.292	889	30		918			404	374

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2020	31.12.2019	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10	11	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	10	11	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	5	8	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	5	8	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	15	19	

Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2020	31.12.2019	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	82	106		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	17	24		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	39	46		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	26	36		
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17	14		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	17	14		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	58	59		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1	1		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	4	4		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	53	54		
sonstige Verbindlichkeiten	117	117		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr		10		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren		5		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren		102		
Summe	274	296		

**I. Ausgangssituation der
Wohnungsgesellschaft mbH – Kastorfer See –
zum Wirtschaftsplan 2022**

Rechtliche Grundlagen

Firma: Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See

Rechtsform: GmbH

Sitz: 17091 Tützpatz, Waldstraße 14

Gesellschaftervertrag: Durch notarielle Beurkundung, UR-Nr.:1395/1994
Notars Benno Garschina, Altentreptow.
Änderung am 11.04.2017, UR-Nr.:670/2017, bei
Notarin Jüdes

Handelsregister: Die Gesellschaft wurde ist in das Handelsregister
Neubrandenburg unter der Nummer HRB 2895
eingetragen.

Gesellschaftliche Verhältnisse: Die Gesellschaft hat am 01.06.1994
ihre Geschäftstätigkeit aufgenommen.
Grundlage bildet der Gesellschafter-
vertrag vom 03.05.1994.
Dieser wurde letztmals am 21. Juli
2020 geändert.

Gesellschafter:

Gemeinde Tützpatz	Stammeinlage	EUR 4.500,00
Gemeinde Wildberg	Stammeinlage	EUR 4.500,00
Gemeinde Wolde	Stammeinlage	EUR 9.000,00
Gemeinde Teetzleben	Stammeinlage	EUR 4.500,00
Gemeinde Breesen	Stammeinlage	EUR 4.500,00

Geschäftsjahr: Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Gegenstand der Gesellschaft:

- Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von vorwiegend gemeindeeigenen Wohnung und Fremdverwaltung

- Die Vornahme aller sonstigen Geschäfte, die mit der Betätigung auf dem Gebiet der Wohnungswirtschaft zusammenhängen und geeignet sind, diese zu fördern.

Geschäftsführung: Frau Christine Röpke, Kastorf

Die Geschäftsführerin ist alleinvertretungsberechtigt.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat setzt sich wie folgt zusammen:

- Herr Ralph-Jörn Kurschuss, Neubrandenburg (Vorsitzender)
- Frau Marion Dorn, Wolde

Steuerliche Verhältnisse:

Die steuerrechtliche Anmeldung der Gesellschaft ist mit der Steuer-Nr. 072/125/00288 beim Finanzamt Neubrandenburg erfolgt.

Die Gesellschaft ist unternehmerisch tätig gemäß § 2 UStG.

Versicherungsschutz:

Die Gesellschaft ist gegen wesentliche Risiken versichert.

Wirtschaftliche Verhältnisse:

Die Hauptaufgabe der Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer See für das Planjahr 2022 und Folgejahre wird weiterhin in der Erhaltung und Bewirtschaftung des für die Unternehmensstrategie dauerhaft benötigten Wohnungsbestandes zur Sicherung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit liegen.

Die Gesellschaft verwaltete seit 2019 insgesamt 357 Wohneinheiten. Davon 36 eigene Wohnungen, 294 Gemeindewohnungen und 27 Wohnungen in Fremdverwaltung.

Bei den Verwalterverträgen für die einzelnen Objekte, die mit den Gemeinden in den Jahren 1994 abgeschlossen wurden, gab es keine Veränderungen. In den folgenden Jahren kamen noch einige Verträge dazu, auch diese Verträge laufen unverändert weiter.

Die Vertragslaufzeiten belaufen sich bei sieben Verträgen auf jeweils fünf Jahre und verlängern sich automatisch um weitere fünf Jahre, wenn sie nicht mit einer Frist von sechs Monaten vorab gekündigt werden.

Drei Vertragspartner haben Jahresverträge mit automatischer Verlängerung.

Vertragspartner	Laufzeit	Verlängerung um Jahre	bis
GV Breesen	01.06.1994-31.05.2004	5	2024
GV Wildberg	01.06.1994-31.05.2004	5	2024
GV Tützpatz	01.10.1994-30.09.2004	5	2024
GV Teetzleben	01.10.1994-30.09.2004	5	2024
GV Wolde	01.01.2015-31.12.2017	1	2022
GV Röckwitz	01.03.1998-28.02.2005	5	2025
Voß & Backhaus GbR	01.08.1998-31.07.2008	5	2023
E. Gonschorek	01.04.1997-30.03.2002	5	2027
P. Schwindeler	01.02.2019-31.12.2021	2	2023
Johannsen & Sanders GbR	01.08.2018-31.12.2020	2	2022

Die demographische Entwicklung sowie die wirtschaftliche Situation prägen den Wohnungsmarkt.

Das Tätigkeitsfeld der Gesellschaft liegt in einer der strukturschwächsten Regionen Deutschlands.

In den ländlich geprägten Regionen, wie der Landkreis Mecklenburgische Seenplatte, stehen eher Anpassungsstrategien zur

Bewältigung zunehmender Leerstände im Focus der Bemühungen der Unternehmen.

Leerstände und Überangebot beeinflussen besonders im ländlichen Raum die Marktlage. Die Nachfrage erfolgt gezielt nach saniertem Wohnraum, allerdings weiterhin vorrangig im unteren Preissegment.

Die derzeit rasant steigenden Wohnnebenkosten drücken vielerorts auf die Kaltmiete der Unternehmen.

Mieterhöhungen nach Bestandsmodernisierungen werden in der Regel gekappt, da sie am Markt nicht realisierbar sind.

So stellt sich auch in den nächsten Jahren in Mecklenburg-Vorpommern das durchschnittliche Mietenniveau mit einem Wert von maximal 5,00€/m² moderat dar.

Die höheren Mieten werden adäquat zur sonstigen Entwicklung wiederum nicht im ländlichen Raum, sondern in Städten und den urbanen Regionen generiert.

Schwerpunkt ist die Anpassung der Wohnungsbestände an die Wohnbedürfnisse der Mieter.

Die Gesellschaft sieht sich auch in der Verantwortung was die Entwicklung der regionalen Bevölkerungsstruktur betrifft und saniert Wohnung unter besonderer Berücksichtigung des demographischen Wandels, der bereits heute hier im ländlichen Bereich mit seinen Auswirkungen deutlicher zu Tage tritt als in urbanen Räumen.

II. Entwicklung der Erfolgslage von 2022 – 2025

Die aktuelle BWA zum 31.12.2021 sowie der Wirtschaftsplan 2022 und für die kommenden Jahre gehen von positiven, wenn auch geringen Jahresergebnissen aus.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
in TEUR						
Umsatzerlöse	187	176	176	176	176	176
sons.betr.Erträge	6	0	0	0	0	0
Materialaufwand	24	20	20	20	20	20
Personalkosten	104	96	100	100	100	100
Abschreibungen	29	20	15	15	15	15
sons.betriebli.AW	33	35	35	35	35	35
Zinsen u.ä.	2,5	2	2	1	1	1
Ergebnis d.gew.						
Geschäftstätigkeit	0	3	4	5	5	5
sonstige Steuern	0	0,71	1	1	1	1
Jahresgewinn	0	2,29	3	4	4	4

In der Position „Umsatzerlöse“ sind die Erlöse aus Verwaltervergütungen, Handwerkerleistungen und Mieteinnahmen der eigenen Bestandsimmobilien enthalten.

Die Umsatzerlöse fallen geringer aus, da wir nur noch einen Betriebshandwerker beschäftigen.

Daraus resultierend, verringert sich die Position Materialaufwand entsprechend.

Im April dieses Jahres haben wir einen neuen Betriebshandwerker eingestellt, da unser derzeitig noch betriebszugehörige Kollege, krankheitsbedingt langfristig ausfällt.

Die Mieteinnahmen konnten wir auf etwa gleichem Stand halten.

Der Leerstand im Wohnblock Kriesow beträgt zum 31.12.2021 7 WE und in den beiden Blöcken in Wildberg 3 WE, so dass trotzdem weiterhin von einem positiven Jahresgewinn auszugehen ist.

In unseren Blöcken in Wildberg werden wir zwei Wohnungen an den Landkreis, für die Unterbringung von ukrainischen Flüchtlingen, vermieten, sodass noch von einer Erhöhung der Mieteinnahmen auszugehen ist.

Durch die demographischen Entwicklung konnten wir den Leerstand im eigenen Bestand halten und in den fremdverwalteten Wohnungen bis derzeit fast auf einem gleichen Niveau halten.

Das von der Gesellschaft in Auftrag gegebene Sanierungskonzept wird weiterhin umgesetzt mit einer positiven Entwicklung der wirtschaftlichen Situation bei steigender Eigenkapital- sowie verbesserter Kapitaldienstquote.

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote stellt sich wie folgt dar:

2017	34,5 %
2018	36,4 %
2019	40,5 %
2020	42,1 %

und wird weiterhin positiv eingeschätzt. Die aktuelle BWA per 31.12.2021 sowie der Wirtschaftsplan für die Jahre 2022 bis 2025 sehen jährlich positive Jahresergebnisse voraus, die bei weiterer Minderung der Kreditverbindlichkeiten zu einer Erhöhung der Eigenkapitalquote führen werden.

Die Liquidität im Wirtschaftsjahr 2021 hat sich verbessert.
Diese Entwicklung wird für die Zukunft weiterhin positiv eingeschätzt,
da Veränderungen in den neu vereinbarten Kreditverträgen zum
Tragen kommen.

2020 2021 **2022** 2023 2024 2025

in TEUR

Periodenergebnis	0	2	3	4	4	4
Abschreibungen	29	20	15	15	15	15
Änd. For./Verb.	11	0	0	0	0	0
Mittel Geschäft	40	22	18	19	19	19
Mittel Investition	0	0	0	0	0	0
Mittel	-23	-19	-10	-10	-10	-10
Finanzierung	17	3	8	9	9	9
Veränderungen	96	113	116	124	133	142
Anfang der						
Periode	96	113	116	124	133	142
Finanzmittel am						
Ende	113	116	124	133	142	151

Die jährlichen Mittelzuflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit im
Finanzplan bis 2025 zeigen eine Steigerung an.
Der jährliche Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit verringert sich
kontinuierlich.

Im vergangenen Wirtschaftsjahr 2021 wurde der Kredit bei der DKB
für den Wohnblock in Kriesow zum 30.06. abgelöst, sodass hier
nochmals eine finanzielle Belastung von jährlich ca. 14 TEURO
wegfällt, im Wirtschaftsjahr 2021 waren es noch ca. 7 TEURO.

Durch das Inkrafttreten der "Verordnung zur Ablösung von
Altverbindlichkeiten für die kommunale Wohnungswirtschaft" vom 29.
Januar 2021, wurde uns auf Antrag, der Erlass der Altschulden zum
31.12.2021 für unsere Blöcke in Wildberg und Kriesow bewilligt.

Durch die Tilgung der Kredite wird sich die Kapitaldienstquote
weiterhin positiv entwickeln.

Trotz der demographischen Entwicklung und der aktuellen Corona
Lage konnten wir den Leerstand im eigenen Bestand bei 7
Wohneinheiten halten.

In den fremdverwalteten Wohnungen hat sich der Leerstand leider
etwas erhöht.

Da aus heutiger Sicht noch nicht eingeschätzt werden kann, inwieweit sich die Leerstandsquote halten wird und sich die daraus zu erwartenden Mieterlöse entwickeln werden, sind wir bei der Planung von den Zahlen des Jahresniveaus 2021 ausgegangen.

Die Gesellschaft hat 36 Wohneinheiten im eigenen Bestand.

Der wesentlichste Faktor für den hohen Leerstand liegt weiterhin im Objekt Kriesow. Dort gestaltet sich die Vermietung sehr schwer, da der Ort sehr abgelegen und über keinerlei Infrastruktur verfügt.

Den Leerstand konnten wir hier trotz der schlechten Infrastruktur seit 2021 bei 7 Wohneinheiten halten.

Im Objekt Wildberg sind derzeit 2 Wohneinheiten leer. Diese haben wir an den Landkreis für die Unterbringung der ukrainischen Flüchtlinge vermietet.

Die Reduzierung führt weiterhin zu einer verbesserten Leerstandsquote.

Entwicklungsübersicht der langfristigen Kredite über Zins und Tilgung/Erlass

Jahr	Zins	Tilgung	Gesamtdarlehen
2020	2.470,56 €	25.933,66 €	182.706,94 €
2021	2.404,80 €	117.320,39 €	65.386,55 €
2022	1.260,46 €	9.503,04 €	55.883,51 €
2023	1.069,45 €	9.694,05 €	46.189,46 €
2024	874,59 €	9.888,91 €	36.300,55 €
2025	675,83 €	10.087,67 €	26.212,88 €

Die obige Entwicklungsübersicht zeigt, dass durch den Wegfall des Darlehens der DKB für den Wohnblock in Kriesow und den Erlass der beiden Altschuldenkredite für Wildberg und Kriesow im Wirtschaftsjahr 2021, die Zins- und Tilgungsraten deutlich gesunken sind.

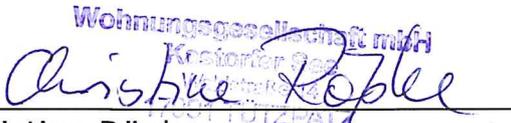
Verbunden mit geminderten Zinszahlungen und den leicht erhöhten Mieteinnahmen wird weiterhin von einer Minderung der Kapitaldienstquote ausgegangen.

Die Gesellschaft ist weiterhin bemüht, den Leerstand im Wesentlichen durch Modernisierungsmaßnahmen bzw. Standarderhöhungen z. B. durch altersgerechte Sanierung mit dem Zweck der besseren Vermietbarkeit zu minimieren.

sonstige Angaben

Der Aufsichtsrat war und ist ehrenamtlich tätig.
Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen 26 TEUR im Wirtschaftsjahr 2020.

Tützpatz, den 29.04.2022


Christine Röpke
GF der Wohnungsgesellschaft mbH Kastorfer

Wohnungsgesellschaft mbH
Kastorfer Platz
Tützpatz
039600 / 2 13 00